



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

16

13 พฤศจิกายน 2539

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกบริษัท

ที่ ร. (ว) 108 / 2539 เรื่อง การส่งรายงานรายละเอียดเงินกู้ยืม

เพื่อให้การกำกับดูแลฐานะและการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สำนักงานใคร่ขอความร่วมมือให้บริษัทหลักทรัพย์จัดทำข้อมูลรายงานรายละเอียดเงินกู้ยืม ตามแบบรายงานและคำอธิบายที่แนบมาพร้อมนี้ ณ วันสิ้นเดือนของทุกเดือน และยื่นต่อสำนักงานภายในวันที่ 7 ของเดือนถัดไป จำนวน 1 ชุด ทั้งนี้โดยให้เริ่มจัดทำและส่งแบบรายงาน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2539 เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดให้ความร่วมมือและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ

(นายรพี สุจริตกุล)

แทน

เลขาธิการ

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานรายละเอียดเงินกู้ยืม พร้อมคำอธิบายประกอบการจัดทำรายงาน

ฝ่ายกำกับธุรกิจหลักทรัพย์

โทร. 2523223 ต่อ 1229

บริษัท.....จำกัด
 รายงานรายละเอียดเงินกู้ยืม
 ณ วันที่.....

1 เงินกู้ยืมแยกตามกำหนดเวลาชำระคืน

หน่วย : ล้านบาท

กำหนดเวลาชำระคืน	จำนวนเงินรวม	เจ้าหน้าที่กู้ยืม 3 อันดับแรก			หุ้นผู้	ตัวเงินจ่าย
		1.....	2.....	3.....		
ทางตาม						
เงินเบิกเกินบัญชี						
1 ถึง 7 วัน						
มากกว่า 7 วัน ถึง 30 วัน						
มากกว่า 1 เดือน ถึง 3 เดือน						
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน						
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน						
มากกว่า 1 ปี						
รวม						

2. ยอดคงค้างแยกตามแหล่งที่มา

หน่วย : ล้านบาท

รายชื่อ (ทุกราย)	ประเภทหนี้กู้ยืม	สกุลเงิน	วงเงิน	ยอดคงค้าง	วงเงินคงเหลือ	หลักประกัน	
						ประเภท	มูลค่า
2.1 จากสถาบันการเงินในประเทศ							
2.1.1.....							
2.1.2.....							
.....							
.....							
รวม							
2.2 จากต่างประเทศ							
2.2.1.....							
2.2.2.....							
.....							
.....							
รวม							
2.3 หนี้กู้							
2.3.1.....							
2.3.2.....							
.....							
.....							
รวม							
2.4 ค่าเงินจ่าย							
รวมทั้งสิ้น							

คำอธิบายประกอบการจัดทำรายงานรายละเอียดเงินกู้ยืม

1. เงินกู้ยืมแยกตามกำหนดเวลาชำระคืน

กำหนดเวลาชำระคืน หมายถึง ระยะเวลาที่เหลืออยู่ของกำหนดเวลาชำระคืนเงินกู้ยืมตามที่ระบุไว้ในเอกสารการกู้ยืมหรือในสัญญาการกู้ยืม ณ วันที่รายงาน และในกรณีที่เป็นการกู้ยืมเงิน โดยให้สิทธิเจ้าหนี้ขอชำระคืนก่อนกำหนด (put option) ให้นับระยะเวลาถึงวันที่เจ้าหนี้มีสิทธิขอรับชำระคืนครั้งถัดไป

จำนวนเงินรวม หมายถึง ผลรวมของเงินกู้ยืมทุกประเภทแยกตามกำหนดเวลาชำระคืน

เจ้าหนี้ที่ให้กู้ยืม 3 อันดับแรก ให้แสดงรายชื่อเจ้าหนี้ที่บริษัทกู้ยืมสูงสุด 3 อันดับแรก พร้อมทั้งจำนวนเงินที่กู้ยืมแยกแสดงตามกำหนดเวลาชำระคืน ทั้งนี้ ไม่รวมหุ้นกู้และตัวเงินจ่าย

หุ้นกู้ หมายถึง หุ้นกู้หรือตราสารหนี้ด้อยสิทธิทุกประเภทที่บริษัทออกจำหน่ายให้แก่ประชาชน โดยให้รายงานจำนวนเงินตามมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกุนั้น

ตัวเงินจ่าย หมายถึง เงินกู้ยืมจากการออกตั๋วแลกเงินหรือตัวสัญญาใช้เงิน

2. ยอดคงค้างแยกตามแหล่งที่กู้ยืม

2.1 จากสถาบันการเงินในประเทศ หมายถึง เงินกู้ยืมทุกประเภทจากสถาบันการเงินในประเทศ และให้รวมถึงเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ และ/หรือสถาบันการเงินต่างประเทศที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย

2.2 จากต่างประเทศ หมายถึง เงินกู้ยืมทุกประเภทจากต่างประเทศ ทั้งที่กู้จากบุคคลธรรมดา นิติบุคคล หรือจากธนาคารพาณิชย์หรือสถาบันการเงินอื่นที่จดทะเบียนและตั้งอยู่ในต่างประเทศ

2.3 หุ้นกู้ ให้ใช้ความหมายเช่นเดียวกับคำอธิบายในข้อ 1 โดยให้แสดงรายละเอียดตามรุ่นที่ออก

2.4 ตัวเงินจ่าย ให้ใช้ความหมายเช่นเดียวกับคำอธิบายในข้อ 1

ในข้อ 2.1 และ 2.2 ให้แสดงรายละเอียดของผู้ให้กู้แต่ละรายทุกราย เรียงลำดับตามยอดคงค้างจากมากไปน้อย และในข้อ 2.3 ให้แสดงรายละเอียดของหุ้นกู้ที่ออกแต่ละรุ่นตามหัวข้อดังต่อไปนี้

รายชื่อ : ให้แสดงรายชื่อของผู้ให้กู้ยืม เช่น ธนาคาร ABC จำกัด (มหาชน) หรือชื่อรุ่นของหุ้นกู้

ประเภทเงินกู้ยืม : ให้แสดงประเภทของตราสารที่กู้ยืม เช่น ทวงถาม เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ เป็นต้น ในกรณีมีการกู้ยืมมากกว่า 1 ประเภทในผู้ให้กู้หนึ่งราย ให้แยกแสดงรายละเอียดเงินกู้ยืมแต่ละประเภทด้วย และในกรณีที่เป็นเงินกู้ยืมจากการออกหุ้นกู้ ให้แสดงประเภทของหุ้นกุนั้น เช่น หุ้นกู้แปลงสภาพ หุ้นกู้ค้ำยสิทธิ เป็นต้น

สกุลเงิน: ให้แสดงชื่อสกุลเงินอื่นที่ไม่ใช่เงินบาท เช่น USD DM และ YEN เป็นต้น อย่างไรก็ตามจำนวนเงินที่แสดงในช่องวงเงิน ยอดคงค้าง และวงเงินคงเหลือ ให้แปลงค่าเป็นเงินบาทก่อน โดยให้หมายเหตุอัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้ไว้ท้ายตารางด้วย

วงเงิน : วงเงินที่ได้รับอนุมัติจากผู้ให้กู้ยืม (ถ้ามี)

ยอดคงค้าง : ยอดเงินกู้ยืมคงค้าง ณ วันที่จัดทำรายงาน

วงเงินคงเหลือ : จำนวนเงินที่บริษัทสามารถจะกู้ยืมได้อีก จนกว่าจะเต็มวงเงินที่ได้รับอนุมัติ (ถ้ามี)

หลักประกัน/ประเภท : ให้แสดงหลักประกันการชำระหนี้ให้ผู้กู้ยืมแต่ละรายโดยให้ระบุประเภททรัพย์สินที่นำไปจำนำ หรือจำนอง หรือระบุว่าเป็นการค้ำประกัน อาวัล รับรองการชำระหนี้

หลักประกัน/มูลค่า : ให้ระบุวงเงินจำนำ จำนอง ค้ำประกัน หรือมูลค่าของทรัพย์สินที่วางเป็นประกัน แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ในข้อ 2.4 ตัวเงินจ่าย ให้แสดงเฉพาะยอดรวมในช่องยอดคงค้าง ประเภท และมูลค่าของหลักประกัน (ถ้ามี)

หมายเหตุ ยอดรวมในช่องจำนวนเงินรวมของตารางที่ 1 (เงินกู้ยืมแยกตามกำหนดเวลาชำระคืน) ต้องเท่ากับยอดรวมทั้งสิ้นในช่องยอดคงค้างของตารางที่ 2 (ยอดคงค้างแยกตามแหล่งที่กู้ยืม)