

สำเนา

SCAN แล้ว
No.
ว.ค.ป. 26/1/67

11 มกราคม 2547

ด่วนมาก

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์และธนาคารพาณิชย์ทุกบริษัท

ที่ กดต.ธ.(๑) 2 /2547 เรื่อง การเรียกเก็บและการคืนค่าธรรมเนียม
การประกอบกิจกรรมตามที่บริษัทหลักทรัพย์และธนาคารพาณิชย์ได้รับใบอนุญาต

ด้วยสำนักงานได้ออกประกาศว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจกรรมตามที่ได้รับใบอนุญาต ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2547 ดังนี้ เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์และธนาคารพาณิชย์สามารถปฏิบัติตามประกาศดังกล่าวได้อย่างถูกต้อง สำนักงานจึงขอซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศดังกล่าว ดังนี้

1. ตั้งแต่ปี 2547 บริษัทหลักทรัพย์และธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ต้องจ่ายค่าธรรมเนียมเป็นรายปีตามวิธีการดังต่อไปนี้

1.1 การชำระค่าธรรมเนียมตามปริมาณธุรกรรมเป็นรายปี

(1) บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และการจัดการกองทุนส่วนบุคคลต้องชำระค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจดังกล่าวต่อสำนักงานเป็นรายปี ในอัตราร้อยละหนึ่งต่อปี โดยมีค่าธรรมเนียมขั้นต่ำสองแสนบาทและขั้นสูงสุดไม่เกินสามล้านบาท โดยค่าธรรมเนียมดังกล่าวจะคำนวณจากรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น ทั้งนี้ ให้นำรายได้จากการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์รวมเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมรายปีด้วย

(2) ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจการซักการกองทุนส่วนบุคคลต้องชำระค่าธรรมเนียมจากการได้จากการประกอบธุรกิจดังกล่าวเป็นรายปีในอัตราร้อยละหนึ่งต่อปี โดยมีค่าธรรมเนียมขั้นต่ำสองแสนบาทและขั้นสูงสุดไม่เกินสามล้านบาท ทั้งนี้ ให้นำรายได้จากการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์รวมเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมด้วย

(3) ในกรณีที่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามปริมาณธุรกรรมประจำปี บริษัทหลักทรัพย์ตาม (1) และธนาคารพาณิชย์ตาม (2) ต้องชำระค่าธรรมเนียมเป็นสองงวด โดยงวดแรกต้องชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำจำนวน 200,000 บาทภายในวันที่ 31 มกราคม ของปีนั้น และงวดที่สองให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่เกิน 200,000 บาท ภายในวันที่ 31 มกราคม ของปีถัดไป โดยในการชำระค่าธรรมเนียมงวดที่สอง ให้จัดทำและยื่นรายละเอียดการคำนวณเงินรายได้ที่ต้องชำระต่อสำนักงานตามข้อ 1.1 (1) ตามแบบ 14-1 ที่แนบท้ายประกาศด้วย ดังนั้น สำหรับค่าธรรมเนียมขั้นต่ำของปี 2547 บริษัทหลักทรัพย์ตาม (1) และธนาคารพาณิชย์ตาม (2) จึงต้องจ่ายค่าธรรมเนียมขั้นต่ำจำนวน 200,000 บาท ต่อสำนักงานภายในวันที่ 31 มกราคม 2547 นี้

1.2 การชำระค่าธรรมเนียมคงที่เป็นรายปี

ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับใบอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท
การค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้ และ/หรือ
นายทะเบียนหลักทรัพย์ ต้องชำระค่าธรรมเนียมคงที่เป็นรายปีตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการ
ก.ล.ต. โดยธนาคารพาณิชย์ต้องชำระค่าธรรมเนียมดังกล่าวต่อสำนักงานภายในวันที่ 31 มกราคม ของทุกปี
ดังนั้น ธนาคารพาณิชย์จึงต้องจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวประจำปี 2547 ต่อสำนักงานภายในวันที่

31 มกราคม 2547

สำหรับธนาคารพาณิชย์ที่ได้ชำระค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจข้างต้น
ประจำปี 2547 ต่อสำนักงานตามประกาศว่าด้วยการชำระค่าธรรมเนียมฉบับเดิม (ประกาศคณะกรรมการ
ก.ล.ต. ที่ กช/น/ย. 14/2545 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2545) แล้ว ให้ถือว่าธนาคารพาณิชย์ได้ชำระค่าธรรมเนียม
ตามที่กำหนดข้างต้นแล้ว

2. บริษัทหลักทรัพย์ใดที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็น
นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ตามกฎหมายระหว่างประเทศที่ 5
(พ.ศ. 2539) ออกตามความในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 จะได้รับยกเว้น
ค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจทุกประเภทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ดังกล่าวตั้งแต่ปี 2547
หรือตั้งแต่ปีที่ใบอนุญาตมีผลใช้บังคับภายหลังปี 2547 เป็นต้นไป จนถึงปีที่สำนักงานไม่สามารถดำเนิน
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตที่บริษัทหลักทรัพย์ได้ชำระไว้มาหัก扣掉ด้วยอัตราสูงสุดของค่าธรรมเนียม
การประกอบกิจกรรมที่กำหนดไว้ในขณะนั้นได้อีก

3. ในการณ์ที่บริษัทหลักทรัพย์หรือธนาคารพาณิชย์ได้จ่ายค่าธรรมเนียมใบอนุญาต
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดตามประกาศค่าธรรมเนียมฉบับเดิมแล้ว ให้นำจำนวนเงินดังกล่าว
มาหักจากค่าธรรมเนียมที่ต้องชำระต่อสำนักงาน ตามที่กำหนดไว้ในประกาศว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียม
การประกอบกิจกรรมตามที่ได้รับใบอนุญาตได้ และจ่ายชำระเพิ่มเติมเฉพาะส่วนต่างเท่านั้น ทั้งนี้ ขอให้แนบ
สำเนาใบเสร็จรับเงินสำหรับค่าธรรมเนียมที่ได้ชำระแล้วเป็นเอกสารประกอบการชำระเงินค่าธรรมเนียม
สำหรับปี 2547 ด้วย สำหรับบริษัทหลักทรัพย์หรือธนาคารพาณิชย์ใดที่ได้ชำระค่าธรรมเนียมต่อสำนักงาน
ในจำนวนที่เกินกว่าค่าธรรมเนียมที่ต้องชำระ สำนักงานจะทำการคืนค่าธรรมเนียมส่วนที่เกินต่อ
บริษัทหลักทรัพย์หรือธนาคารพาณิชย์รายดังกล่าวต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

๕--

(นายธีระชัย ภูวนานุบาล)

เลขานุการ

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน/น/ย. 47/2546
เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจกรรมตามที่ได้รับอนุญาต ลงวันที่
30 ธันวาคม พ.ศ. 2546
2. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่
สธ/น/ย. 59/2546 เรื่อง กำหนดรายได้จากการประกอบกิจกรรมและระยะเวลาใน
การชำระค่าธรรมเนียมและการยกเว้นค่าธรรมเนียมการประกอบกิจกรรม ลงวันที่
31 ธันวาคม พ.ศ. 2546

ฝ่ายกำกับธุรกิจนายหน้าและค้าหลักทรัพย์
โทร. 0-2252-3223 ต่อ 1214



วันที่ ๒๖
มกราคม ๒๕๖๗