

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 43/2553

เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการกู้ยืมเงิน

และการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

ในนามของกองทุนรวม

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 3 วรรคสอง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 11/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการกู้ยืมเงินในนามของกองทุนรวมและการก่อภาระผูกพันแก่ทรัพย์สินของกองทุนรวม ลงวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 สำนักงานออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับกองทุนรวมเปิดในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกู้ยืมเงิน
- (2) การทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“บุคคลประเภทสถาบัน” หมายความว่า บุคคลประเภทสถาบันที่จัดตั้งขึ้นหรือสามารถประกอบธุรกิจได้ตามกฎหมายไทย ซึ่งมีลักษณะเฉพาะดังต่อไปนี้

- (1) ธนาคารพาณิชย์
- (2) บริษัทเงินทุน
- (3) บริษัทหลักทรัพย์ที่สามารถทำธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืนเพื่อเป็นทรัพย์สินของตนเอง หรือเพื่อการจัดการ โครงการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจเงินทุนธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจเครดิตฟองซิเออร์
- (4) บริษัทเครดิตฟองซิเออร์
- (5) บริษัทประกันภัย
- (6) นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นซึ่งมิได้เป็นบุคคลตาม (7)
- (7) ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ
- (8) กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน
- (9) กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- (10) กองทุนส่วนบุคคล
- (11) กองทุนรวม

ข้อ 3 ในกรณีที่กองทุนรวมเปิดมีเหตุจำเป็นต้องบริหารสภาพคล่องเป็นการชั่วคราว บริษัทจัดการกองทุนรวมอาจกู้ยืมเงินหรือเข้าทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนในนามของกองทุนรวมได้ ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งต้องเป็นบุคคลประเภทสถาบัน โดยบุคคลดังกล่าวต้องไม่ใช่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมเปิดนั้น
- (2) ระยะเวลาการชำระหนี้ตามสัญญากู้ยืมเงินหรือธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนต้องไม่เกินเก้าสิบวัน
- (3) อัตราส่วนการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ณ สิ้นวันใด เมื่อรวมกันแล้วต้องไม่เกินร้อยละสิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม เว้นแต่การเกินอัตราส่วนดังกล่าวมิได้เกิดจากการกู้ยืมเงินหรือการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพิ่มเติม
- (4) ในกรณีของการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ต้องใช้สัญญามาตรฐานที่กำหนดโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือบริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

ข้อ 4 ในกรณีที่กองทุนรวมเปิดได้กู้ยืมเงินหรือเข้าทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนในนามของกองทุนรวมเปิดอยู่แล้วโดยชอบในวันก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ หากอัตราส่วนการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนในนามของกองทุนรวมเปิดดังกล่าวไม่เป็นไปตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในข้อ 3 แห่งประกาศนี้ บริษัทจัดการกองทุนรวมจะกู้ยืมเงินหรือเข้าทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพิ่มเติมมิได้

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2553 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 7 ตุลาคม พ.ศ. 2553

(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนในนามของกองทุนรวมเปิดในเรื่อง (1) ลักษณะของบุคคลประเภทสถาบันที่อาจเป็นคู่สัญญากับกองทุนรวม (2) ระยะเวลาการกู้ยืมหรือการทำธุรกรรม (3) อัตราส่วนการกู้ยืมและการเข้าทำธุรกรรม และ (4) สัญญามาตรฐานที่ใช้ในการทำธุรกรรม ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในทางปฏิบัติภายใต้กรอบของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการกู้ยืมเงินในนามของกองทุนรวม และการก่อภาระผูกพันแก่ทรัพย์สินของกองทุนรวม จึงจำเป็นต้องออกประกาศนี้