



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 34 /2546

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำและจัดส่งรายงานการกู้ยืมเงิน
และการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

อาศัยอำนาจตามข้อ 5 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ กน. 33/2546 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการผ่อนผันให้กองทุนรวมกู้ยืมเงินหรือก่อภาระ
ผูกพัน ลงวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2546 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
จึงออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมี
สัญญาซื้อคืนตามแบบและคำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานท้ายประกาศนี้ และส่งรายงาน
ดังกล่าวให้สำนักงานพร้อมแผ่นบันทึก (diskette) ภายในห้าวันทำการนับแต่วันทำสัญญากู้ยืมเงินหรือ
ทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บดจ.

ชื่อกองทุนรวม

รายงานการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

ณ วันที่

รายชื่อผู้สัญญา	วัน เดือน ปี ที่ทำสัญญา/ทำธุรกรรม	ประเภทธุรกรรม	มูลค่าธุรกรรม (พันบาท)	ชื่อและประเภทของหลักทรัพย์ (ถ้ามี)	มูลค่าหลักทรัพย์ประกัน (ถ้ามี) (พันบาท)	อัตราเงิน (ร้อยละ)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	อายุของสัญญา (วัน)	รายละเอียด NAV ณ วันที่ทำสัญญา/ทำธุรกรรม	หมายเหตุ
รวม									...	
รวม										
รวมทั้งสิ้น										

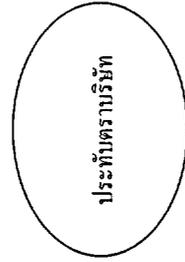
มูลค่าการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนของกองทุนรวม ณ วันที่ คิดเป็นร้อยละ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

ขอรับรองว่ารายงานนี้ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง
..... ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

()

ตำแหน่ง

วันที่



ประทับตราบริษัท

คำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

การจัดทำรายงาน ให้แยกรายกองทุนรวม และตามคำอธิบายดังนี้

1. ข้อมูล ณ วันที่ หมายถึงวันที่จัดทำรายงาน
2. รายชื่อคู่สัญญา หมายถึง คู่สัญญาที่ทำสัญญากู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนกับกองทุนรวม ให้แสดงชื่อเต็มภาษาไทย เช่น ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นต้น ทั้งนี้ ให้เรียงตามลำดับอักษรด้วย
3. ข้อมูลแสดง วัน เดือน ปี ที่ทำสัญญา/ทำธุรกรรม ให้แสดงเป็น วัน/เดือน/ปี เช่น 25/09/46 และให้รายงานตามลำดับวันที่ที่ทำสัญญาหรือทำธุรกรรม
4. ประเภทธุรกรรม กรณีที่เป็นการกู้ยืมเงินโดยตรงให้ใช้คำว่า “direct loan” ส่วนการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนให้ใช้คำว่า “repo”
5. มูลค่าธุรกรรม หมายถึง จำนวนเงินที่กู้ยืม หรือจำนวนเงินที่ได้จากการขายหลักทรัพย์
6. ชื่อและประเภทของหลักประกัน หมายถึง หลักประกันการกู้ยืมเงิน หรือหลักทรัพย์ที่ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ให้แสดงดังนี้
 - ในกรณีที่เป็นหลักประกันจดทะเบียนหรือขึ้นทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย ให้แสดงชื่อย่อภาษาอังกฤษ พร้อมทั้งระบุประเภทของหลักทรัพย์นั้น นำหน้าชื่อย่อดังกล่าว เช่น หุ้นจดทะเบียน-BBL เป็นต้น
 - ในกรณีที่เป็นหลักประกันหรือทรัพย์สินอื่น ให้ใช้ชื่อเต็มภาษาไทย พร้อมทั้งระบุประเภทของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินนั้น นำหน้าชื่อย่อดังกล่าว เช่น ตั๋วสัญญาใช้เงิน- บริษัท กกก จำกัด เป็นต้นทั้งนี้ ในการแสดงประเภทของหลักประกันให้เรียงลำดับตามประเภทของหลักประกัน ดังนี้
 - พันธบัตร
 - ตั๋วเงินคลัง
 - หุ้น/warrant หุ้น
 - หุ้นกู้/warrant หุ้นกู้
 - หน่วยลงทุน/warrant หน่วยลงทุน
 - อื่นๆ
7. มูลค่าหลักประกัน หมายถึง มูลค่าตามราคาตลาดของหลักประกัน/หลักทรัพย์ที่ขาย ณ วันที่ทำสัญญาหรือทำธุรกรรม
8. อัตรามาร์จิ้น หมายถึง อัตราที่กำหนดขึ้นเพื่อเป็นหลักประกันความเสี่ยงด้านเครดิตแก่ผู้ซื้อหลักทรัพย์ในการทำธุรกรรม repo

9. มูลค่าการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนของกองทุนรวม
ณ วันที่ หมายถึง ยอดรวมของมูลค่าการกู้ยืมเงินและการทำธุรกรรมการขายโดย
มีสัญญาซื้อคืนของกองทุนรวม ณ วันที่จัดทำรายงาน

10. การจัดทำรายงานใน diskette ให้จัดทำโดยใช้โปรแกรม Microsoft Excel โดยรายงานเป็น
รายกองทุนรวมตามวันที่จดทะเบียนกองทุนรวม และแสดงต่อเนื่องใน worksheet เดียวกัน