

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่...../...../25.....

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กธ/น.ย. 14/2545

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14(2) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“ค่าธรรมเนียม” หมายความว่า ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต

“รายได้” หมายความว่า ยอดรายได้รวมจากการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ก่อนหักค่าใช้จ่ายตามงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้ว

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทดังต่อไปนี้ ชำระค่าธรรมเนียมต่อสำนักงานตามอัตราที่กำหนด ล่วงหน้าเป็นรายปีตามปีปฏิทิน โดยชำระก่อนวันเริ่มปีปฏิทินนั้น

- | | |
|--|--------------------|
| (1) การค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้ | ปีละ 1,000,000 บาท |
| (2) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้ | ปีละ 1,000,000 บาท |
| (3) การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ | ปีละ 100,000 บาท |
| (4) การจัดการเงินร่วมลงทุน | ปีละ 50,000 บาท |

ข้อ 3 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2539 ออกตามความในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราปีละห้าแสนบาท และให้ชำระต่อสำนักงานก่อนวันตรงกับวันที่ได้รับใบอนุญาตในปีแรก

ข้อ 4 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามกฎกระทรวงว่าด้วยการอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน พ.ศ. 2545 ชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กรณีที่บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนเพียงประเภทเดียว ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราปีละสองหมื่นห้าพันบาท ต่อสำนักงานล่วงหน้าเป็นรายปีตามปีปฏิทิน โดยชำระก่อนวันเริ่มปีปฏิทินนั้น

(2) กรณีที่บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่นใดที่มีได้มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมโดยคำนวณจากรายได้ด้วย ให้ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราปีละสองหมื่นห้าพันบาทต่อสำนักงานล่วงหน้าเป็นรายปีตามปีปฏิทิน โดยชำระก่อนวันเริ่มปีปฏิทินนั้น

(3) กรณีที่บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมตามข้อ 5 วรรคหนึ่ง หรือประเภทการเป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ตามข้อ 7 ด้วย ให้ชำระค่าธรรมเนียมตามอัตราและวิธีการที่กำหนดในข้อ 9

ข้อ 5 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม พ.ศ. 2545 ชำระค่าธรรมเนียมโดยคำนวณจากรายได้ตามอัตราและวิธีการที่กำหนดในข้อ 9

ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมตามกฎหมายว่าด้วยฉบับที่ 4 (พ.ศ. 2538) ออกตามความในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราปีละหนึ่งล้านบาทต่อสำนักงานล่วงหน้าเป็นรายปีตามปีปฏิทิน โดยชำระก่อนวันเริ่มปีปฏิทินนั้น

ข้อ 6 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยฉบับที่ 15 (พ.ศ. 2543) ออกตามความในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ชำระค่าธรรมเนียมปีละสองรอบ รอบละหกเดือนตามปีปฏิทิน โดยค่าธรรมเนียมที่ต้องชำระในแต่ละรอบ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.0045 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนส่วนบุคคลทุกกองทุนที่อยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์ในรอบระยะเวลาการชำระค่าธรรมเนียมนั้น แต่ทั้งนี้ต้องไม่ต่ำกว่าสามแสนบาท และไม่เกินหนึ่งล้านบาทต่อปี

ให้บริษัทหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมสำหรับรอบหกเดือนที่หนึ่งภายในวันที่ 31 กรกฎาคมของทุกปี และรอบหกเดือนที่สองภายในวันที่ 31 มกราคมของปีถัดไป ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ต้องชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำจำนวนสามแสนบาทต่อสำนักงานล่วงหน้าเป็นรายปีตามปีปฏิทิน โดยชำระก่อนวันเริ่มปีปฏิทินนั้น เว้นแต่ในปีแรกของการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์นั้น ให้ชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำในวันที่

ใบอนุญาตมีผลใช้บังคับ และในปีที่มีการเลิกประกอบกิจการหรือเพิกถอนใบอนุญาต ให้บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวชำระค่าธรรมเนียมภายในสามสิบวันนับแต่วันที่รัฐมนตรีอนุญาตให้เลิกประกอบกิจการหรือวันที่รัฐมนตรีสั่งเพิกถอนใบอนุญาต

ในกรณีที่บริษัทหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่งได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการจัดการกองทุนรวมตามข้อ 5 วรรคหนึ่ง หรือประเภทการเป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ตามข้อ 7 ให้บริษัทหลักทรัพย์นั้นชำระค่าธรรมเนียมตามอัตราและวิธีการที่กำหนดในข้อ 9 แทนการชำระค่าธรรมเนียมตามวรรคหนึ่งและวรรคสอง

ข้อ 7 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ พ.ศ. 2545 ชำระค่าธรรมเนียมโดยคำนวณจากรายได้ตามอัตราและวิธีการที่กำหนดในข้อ 9

ข้อ 8 ให้ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราปีละห้าหมื่นบาท และให้ชำระต่อสำนักงานล่วงหน้าเป็นรายปีตามปีปฏิทิน โดยชำระก่อนวันเริ่มปีปฏิทินนั้น

ในกรณีที่ผู้ได้รับใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่นใดที่มีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมโดยคำนวณจากรายได้ด้วย ให้บุคคลดังกล่าวชำระค่าธรรมเนียมตามอัตราและวิธีการที่กำหนดในข้อ 9

ข้อ 9 การชำระค่าธรรมเนียมโดยคำนวณจากรายได้ ให้บริษัทหลักทรัพย์ชำระตามอัตราและวิธีการดังต่อไปนี้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่ต่ำกว่าห้าแสนบาท และไม่เกินห้าล้านบาทต่อปี

- (1) รายได้ส่วนที่ไม่เกินหนึ่งร้อยล้านบาท ให้ชำระในอัตราร้อยละสองต่อปี
- (2) รายได้ส่วนที่เกินหนึ่งร้อยล้านบาทแต่ไม่เกินสองร้อยล้านบาท ให้ชำระในอัตราร้อยละหนึ่งจุดห้าต่อปี
- (3) รายได้ส่วนที่เกินสองร้อยล้านบาท ให้ชำระในอัตราร้อยละหนึ่งต่อปี

การชำระค่าธรรมเนียมตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำจำนวนห้าแสนบาทต่อสำนักงานล่วงหน้าเป็นรายปีตามปีปฏิทิน โดยชำระก่อนวันเริ่มปีปฏิทินนั้น และชำระส่วนที่เกินห้าแสนบาทภายในห้าเดือนนับแต่วันสิ้นงวดการบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์นั้น เว้นแต่ในปีแรกของการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์นั้น ให้ชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำในวันที่ใบอนุญาตมีผลใช้บังคับ และในปีที่มีการเลิกประกอบกิจการหรือเพิกถอนใบอนุญาต ให้บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวชำระค่าธรรมเนียมภายในสามสิบวันนับแต่วันที่รัฐมนตรีอนุญาตให้เลิกประกอบกิจการหรือวันที่รัฐมนตรีสั่งเพิกถอนใบอนุญาต โดยในการคำนวณค่าธรรมเนียมให้ใช้รายได้จากงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้วล่าสุด ทั้งนี้ หากวันที่เลิกประกอบกิจการหรือเพิกถอน

ใบอนุญาตอยู่ในช่วงที่ยังมิได้จัดทำงบการเงิน ให้ใช้รายงานของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษเฉพาะเรื่องรายได้สำหรับระยะเวลาที่ประกอบธุรกิจในปีนั้น เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

ข้อ 10 การชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 2 ข้อ 3 ข้อ 4(1) และ (2) และข้อ 8 ในปีแรกของการประกอบธุรกิจ ให้บริษัทหลักทรัพย์และนายทะเบียนหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมในวันที่ใบอนุญาตมีผลใช้บังคับ และในกรณีที่ระยะเวลาในการประกอบธุรกิจสำหรับปีแรกนั้นเหลือไม่เกินหกเดือน ให้ชำระค่าธรรมเนียมเพียงกึ่งหนึ่งของค่าธรรมเนียมที่กำหนดไว้

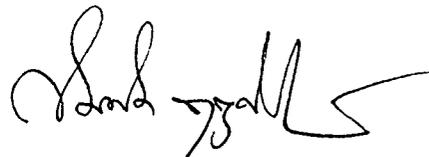
ข้อ 11 การชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 2 ข้อ 5 วรรคสอง และข้อ 8 สำหรับปี พ.ศ. 2545 และการชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามข้อ 6 วรรคสองสำหรับปี พ.ศ. 2545 ให้ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทนั้น ๆ หรือใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ อยู่แล้วก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ชำระค่าธรรมเนียมดังกล่าวภายในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545

ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตที่บริษัทหลักทรัพย์หรือนายทะเบียนหลักทรัพย์ได้ชำระตามกฎกระทรวงออกตามความในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขอรับใบอนุญาตและการออกใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ แล้วแต่กรณีไว้ล่วงหน้าเพื่อเป็นค่าธรรมเนียมใบอนุญาตตามกฎกระทรวงหรือประกาศดังกล่าวสำหรับปี พ.ศ. 2545 แล้ว ให้บริษัทหลักทรัพย์หรือนายทะเบียนหลักทรัพย์นั้นได้รับยกเว้นไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมตามประกาศนี้สำหรับปี พ.ศ. 2545

ข้อ 12 ในกรณีที่ปรากฏว่าบริษัทหลักทรัพย์หรือนายทะเบียนหลักทรัพย์ไม่ชำระค่าธรรมเนียมภายในเวลาที่กำหนด หรือชำระค่าธรรมเนียมไม่ครบถ้วนตามที่ประกาศนี้กำหนด ให้ชำระค่าธรรมเนียมเพิ่มในอัตราร้อยละสองต่อเดือนของค่าธรรมเนียมที่ค้างชำระ เศษของเดือนให้นับเป็นหนึ่งเดือน ทั้งนี้ จนกว่าจะได้ชำระค่าธรรมเนียมครบถ้วนแล้ว

ข้อ 13 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2545



(นายสมคิด จาคูศรีพิทักษ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์