

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กธ. 33/2560

เรื่อง การดำรงฐานะทางการเงินของผู้ได้รับใบอนุญาตเป็น
ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 9 และมาตรา 49 แห่งพระราชบัญญัติสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 66/2547
เรื่อง การดำรงฐานะทางการเงินของผู้ได้รับใบอนุญาตเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
ลงวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2547

(2) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 19/2549
เรื่อง การดำรงฐานะทางการเงินของผู้ได้รับใบอนุญาตเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
(ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 2 พฤษภาคม พ.ศ. 2549

(3) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 31/2552
เรื่อง การดำรงฐานะทางการเงินของผู้ได้รับใบอนุญาตเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
(ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2552

(4) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 13/2559
เรื่อง การดำรงฐานะทางการเงินของผู้ได้รับใบอนุญาตเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
(ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2559

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“ตัวแทนซื้อขายสัญญา” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แต่ทั้งนี้ มิให้หมายความรวมถึง
ผู้ได้รับใบอนุญาตที่เป็นธนาคารพาณิชย์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน

“เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ” หมายความว่า เงินกองทุนสภาพคล่อง หักด้วย
ค่าความเสี่ยง

“เงินกองทุนสภาพคล่อง” หมายความว่า สินทรัพย์สภาพคล่อง หักด้วย หนี้สินรวม

“สินทรัพย์สภาพคล่อง” หมายความว่า ผลรวมของสินทรัพย์รายการดังต่อไปนี้

(1) เงินสดและเงินฝากธนาคาร

(2) หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาจะขายคืน รวมดอกเบี้ยค้างรับ

(3) ตัวสัญญาใช้เงินและตัวแลกเงินที่ออกโดยสถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วย ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงิน

(4) เงินลงทุนในหลักทรัพย์ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และตราสารทางการเงินอื่น

(5) ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ตามคำสั่ง

(6) ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์

(7) ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

(8) รายการอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

“หนี้สินทั่วไป” หมายความว่า หนี้สินรวม หักด้วย หนี้สินพิเศษ

“หนี้สินรวม” หมายความว่า

(1) รายการหนี้สินทุกรายการที่ปรากฏในงบการเงิน แต่ไม่รวมถึงหนี้สินรายการดังต่อไปนี้

(ก) หนี้สินที่กำหนดสิทธิของเจ้าหนี้ไว้ดีกว่าเจ้าหนี้สามัญทั่วไป โดยหนี้สิน

ดังกล่าวต้องไม่มีประกันและไม่มีเงื่อนไขให้เจ้าหนี้อำนาจเรียกให้มีการชำระหนี้ก่อนกำหนด

ทั้งนี้ เฉพาะส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นของตัวแทนซื้อขายสัญญา

(ข) สัญญาเช่าทางการเงินที่ให้สิทธิผู้เช่าในการซื้อทรัพย์สินที่เช่า (financing lease) ซึ่งตัวแทนซื้อขายสัญญาในฐานะผู้เช่าสามารถบอกเลิกการเช่าก่อนกำหนดได้โดยไม่ต้องซื้อ ทรัพย์สินนั้นไป ยกเว้นส่วนที่เป็นเบี้ยปรับที่เกิดจากการบอกเลิกสัญญาก่อนกำหนด

(ค) รายการอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

(2) รายการภาระผูกพันอื่นที่ไม่ปรากฏในงบการเงิน ซึ่งอาจก่อให้เกิดภาระหนี้สิน แก่ตัวแทนซื้อขายสัญญาได้ในภายหลัง ได้แก่

(ก) ภาระจากการค้าประกัน รับรอง หรืออ่าวัดตัวเงิน

(ข) ภาระผูกพันอื่นที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่น

เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่กำหนดไว้

(ค) ภาระผูกพันอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

“หนี้สินพิเศษ” หมายความว่า

(1) หนี้สินที่ตัวแทนซื้อขายสัญญา มีการวางทรัพย์สินไว้เป็นประกันกับเจ้าหนี้

โดยหนี้สินดังกล่าวต้องไม่มีเงื่อนไขให้เจ้าหนี้อำนาจเรียกให้มีการชำระหนี้ก่อนกำหนด

ทั้งนี้ เฉพาะในส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าทรัพย์สินที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาได้วางเป็นประกันไว้กับเจ้าหนี้แล้ว

(2) ภาระผูกพันที่มีการวางทรัพย์สินไว้เป็นประกันกับเจ้าหนี้ โดยภาระผูกพัน

ดังกล่าวต้องมีสัญญาระบุอย่างชัดเจนว่าเจ้าหนี้ที่อาจเกิดขึ้นไม่มีสิทธิเรียกให้มีการชำระหนี้ก่อน

กำหนด ทั้งนี้ เฉพาะส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าทรัพย์สินที่ได้วางเป็นประกันไว้กับเจ้าหนี้แล้ว

(3) ผลรวมของหนี้สินรายการดังต่อไปนี้

(ก) เจ้าหนี้หลักทรัพย์ยืมเฉพาะส่วนที่ไม่เกินกว่ามูลค่าทรัพย์สินที่ได้วาง
เป็นประกันไว้กับเจ้าหนี้แล้ว

(ข) เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

(ค) บัญชีลูกค้า

(ง) หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

(4) หนี้สินอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

“ค่าความเสี่ยง” หมายความว่า ค่าความเสี่ยงที่เกิดจากการประกอบธุรกิจสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้า หรือการดำเนินการอื่นใดของตัวแทนซื้อขายสัญญา

“ทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน” หมายความว่า ผลรวมของจำนวนทรัพย์สิน
ที่ลูกค้าต้องนำมาวางเป็นประกันสำหรับฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าที่คงค้างอยู่ตามอัตรา
หรือมูลค่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ข้อ 3 การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของตัวแทนซื้อขายสัญญา ให้เป็นไปตาม
หลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใด ๆ
ไม่น้อยกว่า 15 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน
เว้นแต่เป็นกรณีตาม (2)

(2) ให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาตาม (1) ที่มีลักษณะดังต่อไปนี้ครบทุกข้อ ดำรงเงินกองทุน
สภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใด ๆ ไม่น้อยกว่า 1 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป
และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

(ก) ไม่มีการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง

(ข) ไม่มีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
เพื่อการลงทุนของตัวแทนขายสัญญานั้นเอง

(ค) ไม่มีภาระความรับผิดชอบต่อระบบชำระราคาและการส่งมอบสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อ 4 การคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามข้อ 3 ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์
ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ข้อ 5 ในกรณีที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาหยุดประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้า และมีหนังสือแจ้งความประสงค์นั้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว ให้ตัวแทนซื้อขายสัญญา
ดังกล่าวไม่ต้องปฏิบัติตามความในข้อ 3 และข้อ 4

ให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจเรียกให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาตามวรรคหนึ่งส่งเอกสารหรือรายงานที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาความสามารถในการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของตัวแทนซื้อขายสัญญาในระยะเวลาดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร

ข้อ 6 ห้ามมิให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาลดทุนจดทะเบียนซึ่งชำระแล้วจนทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินลดลง เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ข้อ 7 ในกรณีที่ตัวแทนซื้อขายสัญญามีหนี้สินที่กำหนดสิทธิของเจ้าหนี้ไว้ด้อยกว่าเจ้าหนี้สามัญทั่วไปที่ไม่ต้องนับรวมไว้ในการคำนวณหนี้สินรวมตามข้อ 2 เกินกว่ามูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นของตัวแทนซื้อขายสัญญาอยู่แล้วก่อนวันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ ตัวแทนซื้อขายสัญญาดังกล่าวอาจหักมูลค่าหนี้สินนั้นออกจากหนี้สินรวมต่อไปได้ แต่ทั้งนี้ ต้องไม่เกิน 6 เดือนนับแต่วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับ

ข้อ 8 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม พ.ศ. 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(นายวรวิทย์ จำปรัตน์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์