

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กม. 3/2564

เรื่อง การคำนวณและชำระค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการ

ตามที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ

หลักทรัพย์บางประเภท

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 วรรคหนึ่ง (2) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“ผู้ได้รับใบอนุญาต” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
แบบ จ หรือผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล
ตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดย
กฎหมายว่าด้วยการอนุญาตการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2563

“ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการ” หมายความว่า ค่าธรรมเนียมการประกอบ
กิจการที่ผู้ได้รับใบอนุญาตต้องชำระ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต

ข้อ 2 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตที่มีลักษณะดังต่อไปนี้ คำนวณและชำระค่าธรรมเนียม
การประกอบกิจการตามหลักเกณฑ์ในประกาศนี้

(1) เคยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก ที่มีการชำระค่าธรรมเนียม
ใบอนุญาตในอัตรา 20 ล้านบาท และขอคืนใบอนุญาตดังกล่าวเพื่อมาขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ
หลักทรัพย์แบบ จ

(2) เคยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ค ที่มีการชำระค่าธรรมเนียม
ใบอนุญาตในอัตรา 5 ล้านบาท และขอคืนใบอนุญาตดังกล่าวเพื่อมาขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ
หลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ข้อ 3 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตที่มีลักษณะตามข้อ 2 คำนวณและชำระค่าธรรมเนียม
การประกอบกิจการตั้งแต่ปีที่ผู้ได้รับใบอนุญาตเริ่มประกอบกิจการตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ให้นำค่าธรรมเนียมใบอนุญาตที่เคยชำระตามข้อ 2(1) หรือ (2) แล้วแต่กรณี
หักด้วย

(ก) ค่าเสื่อมราคาของใบอนุญาตเป็นรายปีในอัตราร้อยละ 10 ของค่าธรรมเนียมใบอนุญาต สำหรับช่วงเวลาที่ได้ประกอบธุรกิจตามที่ได้รับใบอนุญาตดังกล่าว ทั้งนี้ หากไม่เต็มปีปฏิทิน ให้คำนวณตามสัดส่วนเป็นรายวันที่เคยได้ใบอนุญาตนั้น

(ข) มูลค่าใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ จ จำนวน 5 ล้านบาท หรือมูลค่าใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล จำนวน 1 ล้านบาท แล้วแต่กรณี

(2) ให้นำมูลค่าคงเหลือของค่าธรรมเนียมใบอนุญาตที่เคยชำระไว้หลังหักรายการตาม (1) ไปหักทอนค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการที่คำนวณได้และต้องชำระให้แก่สำนักงานในแต่ละปี จนกว่ามูลค่าคงเหลือดังกล่าวจะหมดลง แต่ต้องไม่เกินกว่า 10 ปีนับแต่การหักทอนครั้งแรก

(3) เมื่อได้หักทอนค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตาม (2) แล้ว ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตคำนวณและชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต

ข้อ 4 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 3 มีนาคม พ.ศ. 2564 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564

(นายพิชิต อัคราทิตย์)

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์