

10 มิถุนายน 2565

เรียน นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุน
ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม

ที่ น.จ.(ว) 4/2565 เรื่อง นำส่งภาพถ่ายประกาศและชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การชำระบัญชีของกองทุนรวม

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการชำระบัญชีของกองทุนรวม (“ชำระบัญชี”) เพื่อให้ระยะเวลาในการชำระบัญชีมีความเหมาะสมต่อสถานการณ์การเลิกกองทุนรวม เพื่อรองรับกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ผิดนัดชำระหนี้หรือตราสารขาดสภาพคล่อง ทำให้ผู้ชำระบัญชีไม่สามารถขายทรัพย์สินได้ในเวลาที่กำหนด หรือกรณีที่ผู้ชำระบัญชีได้จ่ายเงินคืนผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นเช็คแต่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่นำเช็คไปขึ้นเงิน ทำให้ผู้ชำระบัญชีต้องดำเนินการวางทรัพย์ และรายงานความคืบหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน (“บลจ.”) เป็นรายเดือน รวมถึงการปรับปรุงกำหนดระยะเวลาในการวางทรัพย์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ซึ่งเป็นหนึ่งในโครงการ Regulatory Guillotine โดยออกประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 1 ฉบับ และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 1 ฉบับ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

เพื่อให้ บลจ. มีความเข้าใจที่ตรงกันและถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศกำหนดได้อย่างถูกต้อง สำนักงาน ก.ล.ต. จึงขอชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการแก้ไขประกาศดังกล่าว ดังนี้

1. วัตถุประสงค์ของการออกประกาศ

1.1 เพื่อให้การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการชำระบัญชีมีความยืดหยุ่นและสอดคล้องกับสถานการณ์

1.2 เพื่อให้การดำเนินการชำระบัญชีคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

2. สรุปสาระสำคัญของประกาศ

2.1 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.6/2565 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 7 มิถุนายน 2565

- ปรับปรุงหน้าที่ของผู้ชำระบัญชี โดยให้ผู้ชำระบัญชีเปิดเผยรายงานและความคืบหน้าในการชำระบัญชีให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบ

- ปรับปรุงเหตุการณ์ที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องขอผ่อนผันการชำระบัญชีให้แล้วเสร็จภายใน 90 วัน สำหรับกรณีดังต่อไปนี้

(1) กรณีที่บริษัทจัดการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องของกองทุนรวมเป็นศูนย์เมื่อมีการผิมนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้ตามสิทธิเรียกร้องจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ หรือกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าตราสารที่ลงทุนนั้นประสบปัญหาขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถจำหน่ายด้วยราคาที่สมเหตุสมผล (“กรณี side pocket”)

(2) กรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่ยื่นเช็คแก่ธนาคารเพื่อให้ใช้เงินตามเช็คที่ได้รับภายใน 90 วันนับแต่วันเลิกกองทุนรวม

(3) กรณีที่ผู้ชำระบัญชีต้องดำเนินการวางทรัพย์

(4) กรณีที่ผู้ชำระบัญชีได้รับมติเสียงข้างมากจากที่ประชุมผู้ถือหน่วยลงทุนให้ขยายระยะเวลาการดำเนินการชำระบัญชีเกินกว่า 90 วันนับแต่วันเลิกกองทุนรวม เมื่อปรากฏข้อเท็จจริงที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าตราสารที่ลงทุนนั้นประสบปัญหาขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถจำหน่ายด้วยราคาที่สมเหตุสมผล

- ให้ผู้ชำระบัญชีเปิดเผยรายงานและความคืบหน้าในการชำระบัญชีให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบเป็นรายเดือนโดยไม่ชักช้าจนกว่าการชำระบัญชีจะเสร็จสิ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

- สำหรับกรณี side pocket หากผู้ชำระบัญชีไม่สามารถดำเนินการชำระบัญชีให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปีนับแต่วันเลิกกองทุนรวม ให้ผู้ชำระบัญชีจัดส่งรายงานและความคืบหน้าในการชำระบัญชี (แจ้งรายชื่อตราสารที่ไม่สามารถชำระหนี้ได้) ให้สำนักงานทราบเป็นรายเดือนผ่านระบบ e-submission และให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบเป็นรายเดือนบนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการจนกว่าการชำระบัญชีจะเสร็จสิ้น

- ปรับปรุงระยะเวลาในการวางทรัพย์ โดยให้ผู้ชำระบัญชีดำเนินการวางทรัพย์ภายใน 1 ปีนับแต่วันที่ได้จัดส่งเงินหรือทรัพย์สินงวดสุดท้ายให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2.2 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สข. 16/2565 เรื่อง การให้ความเห็นชอบผู้ชำระบัญชีของกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 7 มิถุนายน 2565

- ยกเลิกกำหนดระยะเวลาในการแจ้งแต่งตั้งผู้ชำระบัญชี จากเดิมกำหนดให้แจ้งการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีภายใน 2 วัน เป็น ให้แจ้งสำนักงานโดยไม่ชักช้า

- กำหนดให้การแจ้งแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของกองทุนรวมดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

3. การรายงานความคืบหน้าในการชำระบัญชี

กำหนดให้ผู้ชำระบัญชีต้องรายงานความคืบหน้าในการชำระบัญชีผ่านเว็บไซต์ของบริษัทจัดการลงทุน ตามข้อ 2.1 (1) ถึง (4) โดยมีข้อมูลดังนี้

(1) ข้อมูลทั่วไป

(1.1) ชื่อกองทุนรวม

(1.2) วันที่เลิกกองทุนรวม

- (1.3) จำนวนเงินที่เฉลี่ยคืนผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนแล้ว
- (1.4) หมายเหตุประกอบรายงานความคืบหน้าการชำระบัญชีกองทุนรวม (ถ้ามี)
- (2) ข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับกองทุนที่มีตราสารหนี้คงค้าง
- (2.1) เงินที่ได้รับชำระหนี้ในครั้งที่รายงาน (ถ้าไม่มีให้ระบุเป็น 0)
- (2.2) จำนวนเงินที่เฉลี่ยคืนผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในครั้งที่รายงาน (ต่อหนึ่งหน่วยลงทุน) (ถ้าไม่มีให้ระบุเป็น 0)
- (2.3) กรณีที่มีตราสารหนี้คงค้างเกิน 1 ปีนับแต่วันเลิกกองทุนรวม ให้รายงานความคืบหน้าต่อสำนักงานเป็นรายเดือน (แจ้งรายชื่อตราสารที่ไม่สามารถชำระหนี้ได้) ผ่านระบบ e-submission
- (3) ข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับกองทุนที่มีการวางทรัพย์สิน
- จำนวนเงินที่อยู่ระหว่างการวางทรัพย์สินให้เจ้าหนี้ / ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
- ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจแนบเอกสารประกอบอื่น ๆ เพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่จำเป็นตามความเหมาะสม

4. การมีผลใช้บังคับ

ตั้งแต่วันที่ 16 มิถุนายน พ.ศ. 2565

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการติดต่อสอบถาม คือ นางสาวหทัยภัทร ชำนาญเมือง เจ้าหน้าที่บริหาร โทรศัพท์ 0-2033-9756 e-mail address: hathaiphath@sec.or.th และนางสาวเพ็ญงภา สุนทร-วิจารณ์ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ โทรศัพท์ 0-2263-6116 e-mail address: pheangna@sec.or.th

ขอแสดงความนับถือ



(นายพงศ์พิชญ์ พิณสาย)

ผู้อำนวยการฝ่ายนโยบายธุรกิจจัดการลงทุน

เลขาธิการแทน

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. ภาพถ่ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน. 6/2565 หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม (ฉบับที่ 4) ลงวันที่ 7 มิถุนายน 2565
 2. ภาพถ่ายประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. 16/2565 เรื่อง การให้ความเห็นชอบผู้ชำระบัญชีของกองทุนรวม (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 7 มิถุนายน 2565

ฝ่ายนโยบายธุรกิจจัดการลงทุน

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6549