

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทธ. ๒๘/๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำและเก็บรักษาบัญชีทรวงจ่ายทรัพย์สิน
ของตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแทนลูกค้า

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๘ และมาตรา ๓๓ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. ๒๕๔๖ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“ตัวแทนซื้อขายสัญญา” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“บัญชีทรวงจ่าย” หมายความว่า บัญชีทรวงจ่ายทรัพย์สินของตัวแทนซื้อขายสัญญาเพื่อเป็นประกันหรือชำระหนี้ที่เกี่ยวกับหรือเนื่องจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแทนลูกค้า

ข้อ ๒ ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องจัดทำบัญชีทรวงจ่าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน ภายในวันทำการที่ ๕ ของเดือนถัดไป

ในกรณีที่ ตัวแทนซื้อขายสัญญาหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาในวันใด ให้จัดทำบัญชีทรวงจ่าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายก่อนวันที่มีการหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจ โดยให้ดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในวันทำการถัดจากวันที่มีการหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจ

บัญชีทรวงจ่ายตามวรรคหนึ่งและวรรคสองต้องจัดให้มีข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้าแต่ละรายอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(๑) รายชื่อลูกค้าที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาทรวงจ่าย

(๒) วันที่ทรวงจ่าย

(๓) ประเภท จำนวน และมูลค่าของทรัพย์สินที่ทรวงจ่าย

(๔) เหตุที่ต้องทรวงจ่าย

(๕) วันที่แจ้งการทรวงจ่ายต่อลูกค้า

(๖) รายการเกี่ยวกับการรับชำระทรัพย์สินคืนจากลูกค้า

ข้อ ๓ ในกรณีที่น่าปรากฏข้อเท็จจริงอันเป็นเหตุให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องแก้ไขข้อมูลในบัญชีทรงจ่าย ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยไม่ชักช้า และต้องบันทึกเหตุผลประกอบการแก้ไขข้อมูลดังกล่าวด้วย

ข้อ ๔ ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องเก็บรักษาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและแก้ไขข้อมูลในบัญชีทรงจ่ายตามข้อ ๒ และข้อ ๓ ไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปีนับจากวันที่ทำธุรกรรมอันเป็นเหตุให้ต้องทรงจ่ายหรือวันที่แก้ไขข้อมูลดังกล่าว โดยการจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวในระยะเวลา ๒ ปีแรกต้องกระทำในลักษณะที่พร้อมให้สำนักงาน ก.ล.ต. เรียกดูหรือตรวจสอบได้ในทันที

ข้อ ๕ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๖ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป
ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน