

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทธ. ๒๘ /๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำและเก็บรักษาบัญชีทรองจ่ายทรัพย์สิน
ของตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแทนลูกค้า

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

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“ตัวแทนซื้อขายสัญญา” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“บัญชีทรองจ่าย” หมายความว่า บัญชีทรองจ่ายทรัพย์สินของตัวแทนซื้อขายสัญญาเพื่อเป็นประกันหรือชำระหนี้ที่เกี่ยวกับหรือเนื่องจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแทนลูกค้า

ข้อ ๒ ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องจัดทำบัญชีทรองจ่าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน ภายในวันทำการที่ ๕ ของเดือนถัดไป

ในกรณีที่ ตัวแทนซื้อขายสัญญาหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาในวันใด ให้จัดทำบัญชีทรองจ่าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายก่อนวันที่มีการหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจ โดยให้ดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในวันทำการถัดจากวันที่มีการหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจ

บัญชีทรองจ่ายตามวรรคหนึ่งและวรรคสองต้องจัดให้มีข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้าแต่ละรายอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- รายชื่อลูกค้าที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาทรองจ่าย
- วันที่ทรองจ่าย
- ประเภท จำนวน และมูลค่าของทรัพย์สินที่ทรองจ่าย
- เหตุที่ต้องทรองจ่าย
- วันที่แจ้งการทรองจ่ายต่อลูกค้า
- รายการเกี่ยวกับการรับชำระทรัพย์สินคืนจากลูกค้า

ข้อ ๓ ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงอันเป็นเหตุให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องแก้ไขข้อมูลในบัญชีตรงจ่าย ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยไม่ชักช้า และต้องบันทึกเหตุผลประกอบการแก้ไขข้อมูลดังกล่าวด้วย

ข้อ ๔ ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องเก็บรักษาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและแก้ไขข้อมูลในบัญชีตรงจ่ายตามข้อ ๒ และข้อ ๓ ไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปีนับจากวันที่ทำธุรกรรมอันเป็นเหตุให้ต้องตรงจ่ายหรือวันที่แก้ไขข้อมูลดังกล่าว 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