

-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทธ. /2566

เรื่อง การจัดทำและเก็บรักษาบัญชีทรองจ่ายทรัพย์สิน
ของตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแทนลูกค้า

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 18 และมาตรา 33 วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“ตัวแทนซื้อขายสัญญา” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“บัญชีทรองจ่าย” หมายความว่า บัญชีทรองจ่ายทรัพย์สินของตัวแทน
ซื้อขายสัญญาเพื่อเป็นประกันหรือชำระหนี้ที่เกี่ยวกับหรือเนื่องจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
แทนลูกค้า

ข้อ 2 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องจัดทำบัญชีทรองจ่าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
ของแต่ละเดือน ภายในวันทำการที่ 5 ของเดือนถัดไป

ในกรณีที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจ
การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาในวันใด ให้จัดทำบัญชีทรองจ่าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายก่อนวันที่มี
การหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจ โดยให้ดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในวันทำการถัดจากวันที่มี
การหยุดหรือถูกระงับการประกอบธุรกิจ

บัญชีทรองจ่ายตามวรรคหนึ่งและวรรคสองต้องจัดให้มีข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า
แต่ละรายอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) รายชื่อลูกค้าที่ตัวแทนซื้อขายสัญญาทรองจ่าย
- (2) วันที่ทรองจ่าย
- (3) ประเภท จำนวน และมูลค่าของทรัพย์สินที่ทรองจ่าย
- (4) เหตุที่ต้องทรองจ่าย
- (5) วันที่แจ้งการทรองจ่ายต่อลูกค้า
- (6) รายการเกี่ยวกับการรับชำระทรัพย์สินคืนจากลูกค้า

ข้อ 3 ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงอันเป็นเหตุให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องแก้ไขข้อมูลในบัญชีเทรดรองจ่าย ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยไม่ชักช้า และต้องบันทึกเหตุผลประกอบการแก้ไขข้อมูลดังกล่าวด้วย

ข้อ 4 ตัวแทนซื้อขายสัญญาต้องเก็บรักษาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและแก้ไขข้อมูลในบัญชีเทรดรองจ่ายตามข้อ 2 และข้อ 3 ไว้ไม่น้อยกว่า 5 ปีนับจากวันที่ทำธุรกรรมอันเป็นเหตุให้ต้องเทรดรองจ่ายหรือวันที่แก้ไขข้อมูลดังกล่าว โดยการจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวในระยะเวลา 2 ปีแรกต้องกระทำในลักษณะที่พร้อมให้สำนักงาน ก.ล.ต. เรียกดูหรือตรวจสอบได้ในทันที

ข้อ 5 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นางพรอนงค์ บุชราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน