

แนวทางการจัดส่งรายงานต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ตามหลักเกณฑ์ 308.01 (6) ของวิธีปฏิบัติของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมวด 300 สมาชิกตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจะกำหนดแนวทางการจัดส่งรายงานต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าออกแนวทางการจัดส่งรายงานต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ฉบับลงวันที่ 21 เมษายน 2558 นั้น

ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าขอยกเลิกแนวทางการจัดส่งรายงานฉบับดังกล่าว และกำหนดแนวทางการจัดส่งรายงานต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังนี้

สรุปแนวทางในการจัดส่งรายงาน

ในการจัดส่งรายงานตามหลักเกณฑ์ 308.01 (6) ของวิธีปฏิบัติของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากำหนดให้สมาชิกปฏิบัติตามแนวทางดังนี้

รายงาน	กำหนดเวลาจัดส่งรายงาน
<p>(1) รายงานและงบการเงินดังต่อไปนี้</p> <p>(1.1) รายงานเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ณ วันทำการสุดท้ายของเดือน</p> <p>(1.2) รายงานแสดงฐานะการเงินและรายงานรายได้และค่าใช้จ่ายงวดประจำเดือน งวดประจำ 6 เดือนแรกของปีบัญชีและงวดประจำปีบัญชี</p> <p>(1.3) รายงานเมื่อมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิหรืออัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ลดลงมาอยู่ในระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เท่าของหลักเกณฑ์ขั้นต่ำที่ต้องดำรงไว้ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด</p> <p>(1.4) รายงานเมื่อไม่สามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิหรืออัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิตามหลักเกณฑ์ขั้นต่ำที่ต้องดำรงไว้ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด และแผนการแก้ไขการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิดังกล่าว</p>	<p>จัดส่งตามแบบและระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด</p> <p>ทั้งนี้ ในกรณีที่สมาชิกมีการนำส่งรายงานและงบการเงินต่อสำนักหักบัญชีแล้ว ให้ถือว่าสมาชิกได้นำส่งรายงานนั้นต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแล้ว</p>
<p>(2) รายงานเหตุการณ์ดังต่อไปนี้พร้อมด้วยเหตุผล</p> <p>(2.1) สมาชิกประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง</p>	<p>รายงานในทันทีที่เหตุการณ์เกิดขึ้น</p>

รายงาน	กำหนดเวลาจัดส่งรายงาน
<p>(2.2) สมาชิกหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือบางส่วน</p> <p>(2.3) สมาชิกเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์หรือลักษณะในการประกอบธุรกิจ</p> <p>(2.4) สมาชิกกระทำหรือถูกกระทำอันมีลักษณะเป็นการครอบงำหรือถูกครอบงำกิจการตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</p>	<p>- ในกรณีตามข้อ 2.3 หากต้องมีการจดทะเบียนกับนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัท ให้สมาชิกจัดส่งหลักฐานการจดทะเบียนดังกล่าวต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใน 7 วัน นับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทรับจดทะเบียน</p>
<p>(2.5) สมาชิกควบรวมบริษัท</p> <p>(2.6) สมาชิกทำสัญญาให้บุคคลอื่นมีอำนาจทั้งหมดหรือบางส่วนในการบริหารงานของสมาชิก</p> <p>(2.7) คณะกรรมการของสมาชิกมีมติให้เพิ่มทุนหรือลดทุน</p> <p>(2.8) คณะกรรมการของสมาชิกมีมติให้เข้าถือหลักทรัพย์ของกิจการใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนทุนจดทะเบียนทั้งหมดของกิจการนั้น</p>	<p>รายงานภายในวันทำการถัดจากวันที่เกิดเหตุการณ์ขึ้น</p> <p>- ในกรณีตามข้อ (2.5) และ (2.7) ให้สมาชิกจัดส่งหลักฐานการจดทะเบียนดังกล่าวต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใน 7 วัน นับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทรับจดทะเบียน</p> <p>- ในกรณีตามข้อ (2.6) ให้สมาชิกรายงานสาระสำคัญของสัญญาพร้อมทั้งจัดส่งสำเนาสัญญาดังกล่าวด้วย</p>
<p>(3) รายงานอื่นๆ ดังต่อไปนี้</p> <p>(3.1) รายงานเกี่ยวกับการวางหลักประกัน</p> <p>(3.1.1) รายงานการเรียกหลักประกันและการบังคับขาย (Call / Force)</p>	<p>จัดส่งภายใน 11.00 น. ของวันทำการถัดจากวันที่เกิดเหตุการณ์</p>
<p>(3.1.2) รายงานการผิन्दวางหลักประกันของลูกค้ำ</p>	<p>- ลูกค้ำที่ผิन्दวางหลักประกันรายใดรายหนึ่งหรือทุกรายรวมกันมูลค่าตั้งแต่ 5 ล้านบาทขึ้นไป ให้สมาชิกรายงานภายในวันทำการที่เกิดเหตุการณ์ขึ้น และรายงานข้อมูลลูกค้ำดังกล่าวทุกวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์หากลูกค้ำยังผิन्दชำระหลักประกันอยู่</p> <p>- ลูกค้ำที่ผิन्दวางหลักประกันรายใดรายหนึ่งหรือทุกรายรวมกันมูลค่าตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป แต่ไม่ถึง 5 ล้านบาท ให้สมาชิกรายงานภายในวันทำการถัดจากวันที่เกิดเหตุการณ์ขึ้น และรายงานข้อมูลลูกค้ำดังกล่าวทุกวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์หากลูกค้ำยังผิन्दชำระหลักประกันอยู่</p>
<p>(3.2) รายงานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>ปีละ 1 ครั้ง (ถ้ามี)</p>

รายงาน	กำหนดเวลาจัดส่งรายงาน
(Audit Committee) และความเห็น เฉพาะส่วนที่มีนัยสำคัญที่เกี่ยวกับระบบหรือการดำเนินงานการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และงานบริหารความเสี่ยงของสมาชิก รวมทั้งผลการดำเนินการในส่วนที่มีนัยสำคัญของสมาชิกตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน (Internal Auditor) หรือคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)	
(3.3) รายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามข้อกำหนด หนังสือเวียน หรือคำสั่งของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Compliance Report) เฉพาะส่วนที่มีนัยสำคัญรวมทั้งรายงานผลการดำเนินการในส่วนที่มีนัยสำคัญของสมาชิกตามคำแนะนำของหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามข้อกำหนด หนังสือเวียน หรือคำสั่งของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Compliance Unit)	รายงานภายใน 60 วัน นับแต่วันสิ้นปีปฏิทิน
(3.4) รายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของสมาชิก เช่น การเปลี่ยนแปลงกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลที่มีอำนาจในการจัดการ หรือการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการดำเนินงานสมาชิก เป็นต้น	รายงานภายใน 3 วันทำการถัดจากวันที่เหตุการณ์เกิดขึ้น
(3.5) รายงานผลการตรวจสอบของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง	รายงานภายใน 7 วันทำการถัดจากวันที่คณะกรรมการของสมาชิกพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานดังกล่าว
(3.6) รายงานมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของสมาชิก ให้แก้ไขหรือเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของสมาชิก	รายงานภายใน 3 วันทำการถัดจากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของสมาชิกมีมติดังกล่าว และให้สมาชิกจัดส่งหลักฐานการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใน 7 วัน นับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทรับจดทะเบียน

รายงาน	กำหนดเวลาจัดส่งรายงาน
(3.7) รายงานรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ สิบลำดับแรก	รายงานภายใน 15 วันนับแต่วันสิ้นปีหรือนับแต่วันประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
(3.8) แผนการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้สามารถเริ่มประกอบธุรกิจได้ และรายงานความคืบหน้าเกี่ยวกับการดำเนินการตามแผนดังกล่าว กรณีสมาชิกมีการดำเนินงานซึ่งแสดงให้เห็นว่าไม่ได้มีความตั้งใจจริงในการประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	จัดส่งแผนการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้สามารถเริ่มประกอบธุรกิจได้ และรายงานความคืบหน้าดังกล่าวทุก 6 เดือนนับแต่วันที่สมาชิกระบุในรายงานการหยุดประกอบกิจการที่ได้รายงานต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จนกว่าสมาชิกจะกลับมาเริ่มประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้

ในการส่งข้อมูลข้างต้น ให้สมาชิกจัดส่งรายงานผ่านช่องทางการสื่อสารระหว่างสมาชิกกับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (SET Community Portal : SCP) อย่างไรก็ตาม หากสมาชิกไม่สามารถส่งรายงานผ่าน SCP ได้ ให้สมาชิกจัดส่งรายงานเป็นหนังสือลงนามรับรองโดยกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท สำหรับรายงานข้อ (3.8) ให้สมาชิกจัดส่งรายงานเป็นหนังสือลงนามรับรองโดยกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทมายังฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก

ผลบังคับใช้

ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจะใช้แนวทางฉบับนี้แทนแนวทางการจัดส่งรายงานต่อตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฉบับลงวันที่ 21 เมษายน 2558 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
