

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ กม. 10/2559
เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการ
ตามที่ได้รับใบอนุญาต

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14(2) แห่ง
พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกประกาศไว้
ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ ที่ กธ/ข/ด/น. 16/2553

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต
ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2553

(2) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ ที่ กธ/ข/ด/น. 12/2554 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการ
ประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต (ฉบับที่ 2) ลงวันที่
28 เมษายน พ.ศ. 2554

(3) ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ ที่ กม. 5/2556

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับ
ใบอนุญาต (ฉบับที่ 3) ลงวันที่
15 พฤษภาคม พ.ศ. 2556

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“ผู้ได้รับใบอนุญาต” หมายความว่า ผู้ได้รับใบอนุญาต
ตามที่กำหนดในข้อ 3

“ค่าธรรมเนียม” หมายความว่า ค่าธรรมเนียมการประกอบ
กิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต

“รายได้” หมายความว่า รายได้ก่อนหักค่าใช้จ่ายจากการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต

ข้อ 3 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทดังต่อไปนี้

(1) ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภท ยกเว้นใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทดังต่อไปนี้

(ก) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง

(ข) กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

(2) ใบอนุญาตการให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์

ข้อ 4 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมต่อสำนักงานตามประเภทกิจการที่ได้รับใบอนุญาตตามอัตราค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจหรืออัตราค่าธรรมเนียมคงที่ตามที่กำหนดในประกาศนี้ และหากผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการหลายประเภทกิจการ ให้ชำระค่าธรรมเนียมของทุกประเภทกิจการรวมกัน ทั้งนี้ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตมีหน้าที่ชำระค่าธรรมเนียมเฉพาะใบอนุญาตที่เริ่มประกอบกิจการแล้ว

ข้อ 5 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทดังต่อไปนี้ชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับ ปริมาณธุรกิจ โดยจำนวนที่ชำระต้องไม่ต่ำกว่าค่าธรรมเนียมขั้นต่ำที่กำหนดในข้อ 6

(1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

(2) การค้าหลักทรัพย์

(3) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

(4) การจัดการกองทุนรวม

(5) การจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ข้อ 6 ค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตตามข้อ 5 ต้องชำระ มีอัตราขั้นต่ำปีละ 100,000 บาท และสูงสุดไม่เกินปีละ 10,000,000 บาท

ในกรณีที่ผู้ได้รับใบอนุญาตมีการระงับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภทตามข้อ 5 ตลอดปีปฏิทิน ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามวรรคหนึ่งโดยไม่ต้องชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจอีก

ข้อ 7 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง ให้หมายความถึงมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้าหรือเพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยรายการดังนี้

(ก) มูลค่าการซื้อขายที่เกิดจากรายการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งมีได้เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์

(ข) มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้

(2) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์สำหรับ

บริษัทหลักทรัพย์ที่มีได้เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระใน อัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจาก มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท หลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของ ตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเป็นการ ซื้อขายเพื่อบัญชีลูกค้าหรือ เพื่อบัญชีบริษัทหลักทรัพย์เอง หักด้วยมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์อัน เป็นตราสารแห่งหนึ่ง

(3) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์นอก ตลาดหลักทรัพย์ ให้ชำระ

ในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ได้รับจากการ เป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ไม่รวมถึงหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุนและตราสารแห่งหนึ่ง นอก ตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 8 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการค้าหลักทรัพย์ ชำระค่าธรรมเนียมในอัตรา ร้อยละ 1 โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net capital gain) ที่เกิดจากการค้าหลักทรัพย์ประเภทตราสาร แห่งหนึ่ง

ข้อ 9 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการจัดจำหน่าย หลักทรัพย์ ชำระค่าธรรมเนียม ในอัตราร้อยละ 1 โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ได้รับจากการ จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ แต่ไม่รวมถึงหน่วยลงทุน

ข้อ 10 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการจัดการกองทุน รวม ชำระค่าธรรมเนียม ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนรวม ให้ชำระ
ในอัตราร้อยละ 0.001
ซึ่งคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการในรอบปี
ปฏิทิน โดยนำมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นวัน
ทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถัวเฉลี่ย

(2) ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวม ให้
ชำระในอัตราร้อยละ 1
โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวม
ภายใต้การจัดการของตนเอง

(3) ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ให้
ชำระในอัตราร้อยละ 1
โดยคำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตเรียกเก็บจาก
การขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
หักด้วยรายการอย่างใดอย่างหนึ่งดังนี้

(ก) ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่
จ่ายให้บริษัทหลักทรัพย์อื่น
ที่เป็นตัวแทน

(ข) ค่าธรรมเนียมการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่
ยอมให้บริษัทหลักทรัพย์อื่น
ที่เป็นตัวแทนหักไว้

ข้อ 11 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการจัดการกองทุน
ส่วนบุคคลชำระค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล ให้
ชำระในอัตราร้อยละ 0.001
ซึ่งคำนวณจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการในรอบปี
ปฏิทิน โดยนำมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ ณ สิ้นวัน
ทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนมาถัวเฉลี่ย

(2) ค่าธรรมเนียมการทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนของ
 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้ชำระในอัตราร้อยละ 1 โดย
 คำนวณจากรายได้ค่าธรรมเนียมการทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนของ
 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของตนเอง

ข้อ 12 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขาย
 ขายหลักทรัพย์
 นอกตลาดหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ หรือการจัดจำหน่าย
 หลักทรัพย์ ประเภทหน่วยลงทุน
 ชำระค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.001 โดยคำนวณจากมูลค่าขาย
 หน่วยลงทุน

ข้อ 13 ในกรณีที่ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทการเป็น
 นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
 การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เป็นธนาคารพาณิชย์
 หรือสถาบันการเงินที่มีกฎหมาย เฉพาะจัดตั้งขึ้น และขอจำกัดขอบเขต
 การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ของตนไว้เฉพาะหลักทรัพย์อันเป็น ตรา
 สารแห่งหนึ่ง ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตได้รับยกเว้นหลักเกณฑ์ค่าธรรมเนียม
 ขั้นต่ำตามข้อ 6 สำหรับ การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
 ดังกล่าว และค่าธรรมเนียมตามข้อ 7 ข้อ 8 และข้อ 9 แต่ต้องชำระ
 ค่าธรรมเนียมตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้แทน

(1) การค้าหลักทรัพย์ที่จำกัดขอบเขตเฉพาะหลักทรัพย์อัน
 เป็นตราสารแห่งหนึ่ง

ให้ชำระค่าธรรมเนียมคงที่ปีละ 1,000,000 บาท

(2) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่จำกัดขอบเขตเฉพาะ
 หลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง ให้ชำระค่าธรรมเนียมคงที่ปีละ
 1,000,000 บาท

ข้อ 14 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตประเภทดังต่อไปนี้ ชำระ
อัตราค่าธรรมเนียมคงที่
ตามที่กำหนดดังนี้

- | | |
|---|------|
| (1) การค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง | ปีละ |
| 1,000,000 บาท | |
| (2) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนึ่ง | ปี |
| ละ 1,000,000 บาท | |
| (3) การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ | ปีละ |
| 500,000 บาท | |
| (4) การเป็นนายหน้าระหว่างผู้ค้าหลักทรัพย์ | ปีละ |
| 50,000 บาท | |
| (5) การจัดการเงินร่วมลงทุน | ปีละ |
| 50,000 บาท | |
| (6) การให้บริการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ | ปี |
| ละ 50,000 บาท | |
| (7) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน | ปีละ |
| 25,000 บาท | |
- ในกรณีที่ระยะเวลาจนถึงสิ้นปีปฏิทิน สำหรับปีแรกที่เริ่ม
ประกอบกิจการเหลือน้อยกว่า
6 เดือน ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมเพียงร้อยละ 50 ของ
ค่าธรรมเนียมที่กำหนดไว้
ตามวรรคหนึ่ง

ข้อ 15 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจต่อสำนักงาน โดยให้แบ่งชำระเป็น 2 งวดดังนี้

(1) งวดแรก ให้ชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำตามข้อ 6 ภายในวันที่ 31 มกราคมของปีนั้น เว้นแต่ในปีแรกของการเริ่มประกอบกิจการ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำในวันที่เริ่มประกอบกิจการ

(2) งวดที่สอง ให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่เกินกว่าค่าธรรมเนียมตาม (1) ภายในวันที่ 31 มกราคมของปีถัดไป

ในกรณีที่มีการเลิกประกอบกิจการหรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ให้ชำระค่าธรรมเนียมส่วนที่ยังไม่ได้ชำระหรือยังคงค้างอยู่ภายใน 30 วันนับแต่วันที่รัฐมนตรีอนุญาตให้เลิกประกอบกิจการ หรือวันที่รัฐมนตรีสั่งเพิกถอนใบอนุญาต แล้วแต่กรณี

ข้อ 16 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมคงที่ต่อสำนักงานเป็นรายปีตามปีปฏิทินภายในวันที่ 31 มกราคมของปีนั้น เว้นแต่ในปีแรกของการเริ่มประกอบกิจการ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมขั้นต่ำในวันที่เริ่มประกอบกิจการ

ข้อ 17 ในการยื่นชำระค่าธรรมเนียมตามข้อ 15 และข้อ 16 ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตจัดทำและยื่นรายละเอียดรายงานการชำระค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาตต่อสำนักงานตามแบบและวิธีการที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

ข้อ 18 ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามกฎหมายกระทรวง ฉบับที่ 5 (พ.ศ. 2539) ออกตาม

ความในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

พ.ศ. 2535 และบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ/น/ย. 47/2546 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2546 และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ ที่ กธ/ข/ด/น. 16/2553 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2553

ได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมตามประกาศนี้ ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2560 จนถึงปีที่สำนักงานไม่สามารถนำค่าธรรมเนียมใบอนุญาตที่บริษัทหลักทรัพย์ได้ชำระไว้มาหักถอนด้วยค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการในอัตราปีละ 5,000,000 บาทหรือ

ตามจำนวนเงินค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการที่คำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ในประกาศนี้ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ข้อ 19 บรรดาค่าธรรมเนียมที่ผู้ได้รับใบอนุญาตต้องชำระตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ/ข/ด/น. 16/2553 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2553 หากยังไม่ได้ชำระหรือยังคงค้างอยู่ ให้ผู้ได้รับใบอนุญาตชำระให้เสร็จสิ้นตามหลักเกณฑ์และระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามประกาศดังกล่าว จนกว่าจะชำระแล้วเสร็จ

ข้อ 20 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2559

(นายวรวิทย์ จำปีรัตน์)
ประธานกรรมการ
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์