

ผลการรับฟังความเห็นจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (public hearing)
เอกสารรับฟังความคิดเห็น เลขที่ อนร. 15/2568
เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดส่งงบการเงินของผู้จัดการกองทรัสต์

1. การรับฟังความคิดเห็น จำนวน 1 ครั้ง ผ่านทางเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th) และระบบกลางทางกฎหมาย
2. เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม - 1 มิถุนายน 2568
3. ผู้จัดส่งความคิดเห็น 19 ราย โดยเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ 12 ราย และไม่ประสงค์ออกนาม 7 ราย (ผู้เข้าชมทางเว็บไซต์ภาษาไทย 538 ครั้ง ภาษา อังกฤษ 1,777 ครั้ง และระบบกลาง 104 ครั้ง)
4. ที่มา

ประกาศ ที่ สช. 29/2555¹ กำหนดให้ผู้จัดการกองทรัสต์ (“RM”) จัดทำและส่งงบการเงินของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี นอกจากนี้ กรณี RM ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม (“บลจ.”) ยังมีหน้าที่ต้องจัดส่งงบการเงินตามมาตรา 106 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) ซึ่งกำหนดให้ บลจ. ต้องจัดส่งงบการเงินต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นปีบัญชีนั้น และให้ยื่นงบการเงินผ่านระบบรับส่งการรายงานเกี่ยวกับบริษัทหลักทรัพย์

เนื่องจากงบการเงินที่ RM จัดทำตามประกาศ ที่ สช. 29/2555 และงบการเงินที่ บลจ. จัดทำตามมาตรา 106 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ เป็นงบการเงินฉบับเดียวกัน แต่หลักเกณฑ์กำหนดระยะเวลาการจัดส่งงบการเงินแตกต่างกัน สำนักงาน ก.ล.ต. จึงเห็นควรปรับปรุงหลักเกณฑ์การจัดส่งงบการเงินเพื่อมิให้เกิดการจัดส่งซ้ำซ้อน โดยกำหนดให้ RM จัดส่งงบการเงินของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี ดังนี้ (1) RM ที่เป็น บลจ. ให้ส่งงบการเงินผ่านระบบรับส่งการรายงานเกี่ยวกับบริษัทหลักทรัพย์ และ (2) RM ที่มีใช่ บลจ. ให้จัดส่งงบการเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. จัดไว้

ทั้งนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ได้เปิดรับฟังความคิดเห็นต่อหลักการ พร้อมร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับปรุงแก้ไขตามหลักการดังกล่าว โดยผู้แสดงความคิดเห็นส่วนใหญ่เห็นด้วยกับหลักการและร่างประกาศตามที่เสนอ และมีประเด็นข้อสังเกตดังมีรายละเอียดตามข้อ 5

¹ ข้อ 27 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. 29/2555 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้จัดการกองทรัสต์ และมาตรฐานการปฏิบัติงาน ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 (“ประกาศ ที่ สช. 29/2555”)

5. ประเด็นข้อสังเกต

5.1 หลักการ

ผู้แสดงความคิดเห็น เห็นด้วย โดยไม่มีข้อสังเกต

5.2 ร่างประกาศ

ร่างประกาศ	ความเห็นของผู้เกี่ยวข้อง	ความเห็นของสำนักงาน ก.ล.ต.
ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้จัดการกองทรัสต์ และมาตรฐานการปฏิบัติงาน (ฉบับที่)	ควรกำหนดให้สำนักงานมีอำนาจผ่อนผันระยะเวลาการจัดส่งการเงินของบริษัทในกรณีที่เกิดเหตุสุดวิสัย เช่น แผ่นดินไหว หรือสงครามกลางเมือง เป็นต้น	สำนักงาน ก.ล.ต. มีแนวทางในการพิจารณาว่าหากเข้ากรณีเป็นเหตุสุดวิสัยและพบว่า RM ไม่ได้มีเจตนากระทำผิด สำนักงาน ก.ล.ต. จะพิจารณายุติการดำเนินการ

สำนักงาน ก.ล.ต. ขอขอบคุณผู้ร่วมแสดงความคิดเห็นตามรายชื่อต่อไปนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)
2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด
3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
4. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด
5. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด
6. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
7. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด
8. บริษัท ดับบลิวเอชเอ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
9. บริษัท ภิรัช รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
10. บริษัท เอไอเอ็ม รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
11. บริษัท เอไอเอ็ม เรียวเอสเตท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
12. บริษัท เอสซีซีพี รีทส์ จำกัด
13. ไม่ประสงค์ออกนาม (7 ราย)