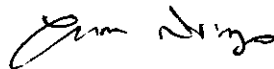


หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตดังกล่าวไม่เกินขอบเขตตามเอกสารแนบ 1 ของหนังสือเวียนฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามเอกสารแนบ 1 ของหนังสือเวียนฉบับนี้แทน แต่หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตมีขอบเขตเกินกว่าขอบเขตตามเอกสารแนบ 1 ของหนังสือเวียนฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามหนังสืออนุญาตนั้น

เพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นในการรายงานการทำธุรกรรมอนุพันธ์ใหม่เพื่อยกเลิกธุรกรรมอนุพันธ์เดิมที่ทำไว้ก่อนหน้า เจ้าพนักงานผ่อนผันให้นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องระบุเลขที่ธุรกรรมอนุพันธ์เดิมได้ จึงขอยกเลิกเอกสารแนบในข้อ 10 ของหนังสือเวียนที่ ผกช. (23) ว. 25/2552 ลงวันที่ 4 สิงหาคม 2552 ที่กำหนดวิธีรายงานการต่ออายุ ไม่ต่ออายุ และยกเลิกธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และให้ใช้เอกสารแนบ 2 ที่ได้แนบมาพร้อมกับหนังสือเวียนฉบับนี้แทน

จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ



(นางสุชาดา กิระกุล)

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. กรณีไม่ต่ออายุ หรือยกเลิกธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวกับเงินบาท ที่ไม่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน
 2. วิธีรายงานการต่ออายุ ไม่ต่ออายุ และยกเลิกธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ฝ่ายกำกับการแลกเปลี่ยนเงินและสินเชื่อ

สายตลาดการเงิน

โทรศัพท์ 0-2356-7345-6 0-2356-7858

หมายเหตุ : ไม่มีการจัดประชุมชี้แจง

**กรณีไม่ต่ออายุหรือยกเลิกธุรกรรมอนุพันธ์เกี่ยวกับเงินบาท
ที่ไม่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน**

1. ธุรกรรมอนุพันธ์เกี่ยวกับเงินบาทกรณีค่าสินค้าหรือบริการ
 2. ธุรกรรมอนุพันธ์เกี่ยวกับเงินบาทกรณีที่มีใช้ค่าสินค้าหรือบริการ
 - 2.1 เงินตราต่างประเทศที่ไม่รับมอบหรือส่งมอบตามธุรกรรมอนุพันธ์เกี่ยวกับเงินบาทในวันครบกำหนดชำระเงิน มีจำนวนต่ำกว่า 20,000 ดอลลาร์ สรอ. หรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด
 - 2.2 นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญายกเลิกหรือปรับลดวงเงิน Credit line ตามหลักเกณฑ์ความเสี่ยงของนิติบุคคลรับอนุญาต โดยต้องเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาอนุพันธ์ที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้าหรือตามความยินยอมของลูกค้า
 - 2.3 ลูกค้าทำธุรกรรมอนุพันธ์เกี่ยวกับเงินบาทที่อ้างอิงสกุลเงินที่ไม่สามารถส่งมอบได้ (Non-deliverable currencies) โดยจะขอชำระเป็นเงินบาท ณ วันครบกำหนดชำระตามธุรกรรมอนุพันธ์
 - 2.4 ลูกค้ารับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศไม่ครบตามจำนวนเนื่องจากมีการหักค่าใช้จ่ายต่างๆ เช่น ค่าธรรมเนียมการโอนเงิน เป็นต้น และขอไม่รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศเฉพาะจำนวนที่เป็นค่าใช้จ่ายดังกล่าว
 - 2.5 ลูกค้าหรือคู่สัญญาของลูกค้าตามเอกสารหลักฐานแสดงเงินได้เงินตราต่างประเทศหรือภาระผูกพันที่ต้องชำระเงินตราต่างประเทศในอนาคต (ลูกค้าหรือคู่สัญญาของลูกค้า) เปลี่ยนแปลงเงื่อนไขในเอกสารหลักฐานดังกล่าว เช่น จำนวนเงิน หรือสกุลเงินที่จะชำระ เป็นต้น แต่ไม่รวมกรณีเลื่อนกำหนดการชำระเงิน
 - 2.6 ลูกค้าหรือคู่สัญญาของลูกค้ายกเลิกการชำระเงิน หรือไม่สามารถชำระเงินได้
 - 2.7 ลูกค้าขายเงินตราต่างประเทศในบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าไว้ แต่ต่อมาได้ถอนเงินที่ได้ขายล่วงหน้าไว้ไปชำระภาระผูกพันแทน และขอไม่ส่งมอบเงินตราต่างประเทศเฉพาะจำนวนที่ได้ถอนไปชำระภาระผูกพันดังกล่าว
 - 2.8 ลูกค้าต้องการลดจำนวนเงินตามธุรกรรมอนุพันธ์เกี่ยวกับเงินบาทให้สอดคล้องกับจำนวนเงินตามธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่ไม่เกี่ยวกับเงินบาท หรือยกเลิกธุรกรรมอนุพันธ์เกี่ยวกับเงินบาทเดิมและทำธุรกรรมใหม่ภายในวันเดียวกันกับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม เพื่อเปลี่ยนสกุลเงินตราต่างประเทศ
- ทั้งนี้ ในกรณีตาม 2.4 ถึง 2.8 ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ลูกค้าชี้แจงแสดงเหตุผลและความจำเป็น พร้อมแจ้งจำนวนเงินที่ขอไม่รับมอบส่งมอบและรายละเอียดของสัญญา ได้แก่ เลขที่สัญญา วันครบกำหนดของสัญญา และจำนวนเงินตามสัญญา และหากเป็นกรณีตาม 2.5 ถึง 2.8 ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ลูกค้ายื่นเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามควรแก่กรณีด้วย

วิธีรายงานการต่ออายุ ไม่ต่ออายุ และยกเลิกธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

1. ในกรณีที่มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward หรือ FX Swap) เพื่อต่ออายุสัญญาเดิมที่ครบกำหนด ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรายงานข้อมูลในระบบ DMS ดังนี้

1.1 กรณีต่ออายุกับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม หรือคู่สัญญาใหม่ โดยเมื่อสัญญาครบกำหนด ไม่มีการส่งมอบเงินตราต่างประเทศและมีการหักกลับและรับ/จ่ายส่วนต่างตามสัญญาดังกล่าวเป็นเงินบาท

Dataset : Foreign Exchange Arrangement (FXA) (รายงานการทำสัญญาใหม่เพื่อต่ออายุสัญญาเดิม)

| Data Element (field) | คำอธิบาย |
|-----------------------------|---|
| Set up Reason Type | การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าใหม่เพื่อต่ออายุสัญญาเดิม ให้รายงาน Code 289001 Rollover from Another Arrangement |
| Previous Arrangement Number | กรณีที่ Set up Reason Type มีค่าเป็น Rollover from Another Arrangement ให้ระบุเลขที่สัญญาเดิมก่อนหน้า |

Dataset : FX Trading Transaction (FTX) รายงานการปฏิบัติตามสัญญาเดิม

| Data Element (field) | คำอธิบาย |
|-----------------------------|--|
| FX Trading Transaction Type | การปฏิบัติตามสัญญาเดิม โดยชำระส่วนต่างเป็นเงินบาท ให้รายงาน Code 128008 Rollover |

1.2 กรณีต่ออายุธุรกรรมล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับเงินบาทกับนิติบุคคลรับอนุญาตอื่นที่ไม่ใช่คู่สัญญาเดิม และมีการซื้อขายเงินตราต่างประเทศเพื่อส่งมอบสัญญาเดิม

Dataset : Foreign Exchange Arrangement (FXA) รายงานการทำสัญญา FX Swap ใหม่เพื่อต่ออายุสัญญาเดิม

| Data Element (field) | คำอธิบาย |
|-----------------------------|---|
| Set up Reason Type | การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศใหม่เพื่อต่ออายุสัญญาเดิม ให้รายงาน Code 289001 Rollover from Another Arrangement |
| Previous Arrangement Number | กรณีที่ Set up Reason Type มีค่าเป็น Rollover from Another Arrangement ให้ระบุเลขที่สัญญาเดิมก่อนหน้า |

Dataset : FX Trading Transaction (FTX) รายงานการปฏิบัติตามสัญญาเดิมและสัญญาใหม่

| Data Element (field) | คำอธิบาย |
|---------------------------------------|---|
| FX Trading Transaction Type | กรณีที่มีการซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศเพื่อปฏิบัติตามสัญญาซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเดิม และ สัญญาใหม่ ให้รายงาน Code 128002 Delivery |
| Inflow Transaction Purpose | การรับซื้อเงินตราต่างประเทศเพื่อส่งมอบเงินตามสัญญาซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเดิม ให้รายงาน Code 318131 อื่น ๆ (โปรดระบุ) |
| Outflow Transaction Purpose | การขายเงินตราต่างประเทศเพื่อส่งมอบเงินตามสัญญาซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเดิม ให้รายงาน Code 318131 อื่น ๆ (โปรดระบุ) |
| Other Transaction Purpose Description | - การปฏิบัติตามสัญญาเดิม ไม่ต้องระบุ - การปฏิบัติตามสัญญาใหม่ ถ้า Inflow Transaction Purpose หรือ Outflow Transaction Purpose มีค่าเป็น อื่น ๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อต่ออายุสัญญาซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้ระบุรายละเอียดเป็น “Rollover from Another Arrangement” |

2. กรณีที่ไม่มีการต่ออายุสัญญาซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward หรือ FX Swap) หรือการยกเลิกสัญญา โดยเมื่อสัญญาครบกำหนดไม่มีการส่งมอบเงินตราต่างประเทศและมีการหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างตามสัญญาดังกล่าวเป็นเงินบาท หรือ การทำสัญญาใหม่ (Forward หรือ FX Swap) ในทางตรงข้าม เพื่อยกเลิกสัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรายงานข้อมูลในระบบ DMS ดังนี้

2.1 การทำสัญญาใหม่กับนิติบุคคลรับอนุญาตเดิมหรือนิติบุคคลรับอนุญาตอื่นเพื่อยกเลิกสัญญาเดิม

Dataset : Foreign Exchange Arrangement (FXA) รายงานการทำสัญญา FX Swap เพื่อยกเลิกสัญญาเดิม

| Data Element (field) | คำอธิบาย |
|----------------------|--|
| Set up Reason Type | 1. การทำสัญญาซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ในทางตรงข้ามกับสัญญาเดิม โดยที่สัญญาทั้งสองยังมีผลบังคับจนสัญญาครบกำหนด ให้รายงาน Code 289002 Unwind Another Arrangement 2. การทำสัญญาใหม่เพื่อทดแทนสัญญาเดิมที่ยกเลิก |

| | |
|-----------------------------|---|
| | ให้รายงาน Code 289003 Replace a Cancelled Arrangement ทำสัญญาใหม่เพื่อทดแทนสัญญาเดิมที่ยกเลิก |
| Previous Arrangement Number | กรณี Set up Reason Type มีค่าเป็น Unwind Another Arrangement หรือ Replace a Cancelled Arrangement ในกรณีที่นิติบุคคลรับอนุญาตทราบ เลขที่สัญญาเดิม ให้ระบุเลขที่สัญญาเดิมก่อนหน้า แต่ ถ้าไม่ทราบไม่ต้องรายงานเลขที่สัญญาเดิม |

2.2 กรณีไม่มีการส่งมอบ/รับมอบเงินตราต่างประเทศตามสัญญาเดิมและสัญญาใหม่

Dataset : FX Trading Transaction (FTX) รายงานการปฏิบัติตามสัญญา

| Data Element (field) | คำอธิบาย |
|---------------------------------------|---|
| FX Trading Transaction Type | <ol style="list-style-type: none"> กรณีที่เป็นการค้าระหว่างประเทศเป็นเงินบาท โดยไม่มีการส่งมอบเงินตราต่างประเทศในวันครบกำหนดสัญญา ให้รายงาน Code 128003 No delivery กรณีที่เป็นการค้ายกเลิกสัญญาที่ทำไว้ก่อนหน้า โดยไม่มีการส่งมอบเงินตราต่างประเทศตามสัญญา ให้รายงาน Code 128006 Cancel กรณียกเลิกสัญญาเดิมเพื่อทำสัญญาใหม่ ให้รายงาน Code 128007 Cancel by Replacing with New Contract |
| Other Transaction Purpose Description | - กรณีที่ FX Trading Transaction Type มีค่าเป็น No delivery หรือ Cancel หรือ Cancel by Replacing with New Contract ถ้าเป็นธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศ แลกกับเงินบาท ให้ระบุเหตุผล เป็น code ตามที่กำหนด |
| Approval Document Number | เลขที่หนังสืออนุญาตเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน (อาจมีได้มากกว่า 1 ต่อรายการ) โดยระบุเฉพาะกรณีที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินเป็นการเฉพาะราย (ถ้ามี) |
| Approval Document Date | วันที่หนังสืออนุญาตเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน (ถ้ามี) |

2.3 กรณีที่มีการซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศเพื่อส่งมอบ/รับมอบสัญญาเดิมและสัญญาใหม่ เนื่องจากการทำสัญญาใหม่เพื่อยกเลิกสัญญาเดิมกับนิติบุคคลรับอนุญาตอื่นที่มีใช้คู่สัญญาเดิม (เฉพาะผู้ลงทุนตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินที่เกี่ยวกับการลงทุนในสินทรัพย์ในต่างประเทศและอนุพันธ์)

Dataset : FX Trading Transaction (FTX) รายงานการปฏิบัติตามสัญญาเดิมและสัญญาใหม่

| Data Element (field) | คำอธิบาย |
|---------------------------------------|---|
| FX Trading Transaction Type | การซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศเพื่อปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเดิม และ สัญญาใหม่ ให้รายงาน Code 128002 Delivery |
| Inflow Transaction Purpose | การรับซื้อเงินตราต่างประเทศเพื่อส่งมอบเงินตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเดิม ให้รายงาน Code 318131 อื่น ๆ (โปรดระบุ) |
| Outflow Transaction Purpose | การขายเงินตราต่างประเทศเพื่อส่งมอบเงินตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเดิม ให้รายงาน Code 318131 อื่น ๆ (โปรดระบุ) |
| Other Transaction Purpose Description | - การปฏิบัติตามสัญญาเดิมไม่ต้องระบุ - การปฏิบัติตามสัญญาใหม่ ถ้า Inflow Transaction Purpose หรือ Outflow Transaction Purpose มีค่าเป็น อื่น ๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อยกเลิก หรือ Unwind สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้ระบุเหตุผล เป็น code ตามที่กำหนด |

3. สำหรับวิธีรายงานการต่ออายุ ไม่ต่ออายุ หรือ ยกเลิกธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศใน Dataset อื่น ๆ เช่น DS_FRA DS_OPA หรือ DS_SWA. ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรายงานตามแบบเดิม

การระบุ Code แสดงเหตุการณ์ไม่ต่ออายุหรือยกเลิกธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

| Code | Value | Description |
|------|--|---|
| 01 | Less than USD 20,000 | เงินตราต่างประเทศที่ไม่รับมอบหรือส่งมอบมีจำนวนเงินต่ำกว่า 20,000 ดอลลาร์ สหรัฐ. หรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด |
| 02 | Adjust Credit Line | นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญายกเลิกหรือปรับลดวงเงิน Credit line ตามหลักเกณฑ์ความเสี่ยงของนิติบุคคลรับอนุญาต |
| 03 | Non-deliverable currencies | ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอ้างอิงสกุลเงินที่ไม่สามารถส่งมอบได้ |
| 04 | Early taken up | ได้รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศตามธุรกรรมอนุพันธ์ก่อนวันครบกำหนดชำระเงิน |
| 05 | Unexpected over hedge due to some expense | รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศไม่ครบตามจำนวนเนื่องจากมีการหักค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมการโอนเงิน เป็นต้น และขอไม่รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศเฉพาะจำนวนเงินที่เป็นค่าใช้จ่ายดังกล่าว |
| 06 | Change of Condition in Related Document | มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขในเอกสารหลักฐานเงินได้เงินตราต่างประเทศหรือภาระผูกพันที่ต้องชำระเงินตราต่างประเทศในอนาคต เช่น จำนวนเงิน หรือ สกุลเงินที่จะชำระ เป็นต้น แต่ไม่รวมการเลื่อนกำหนดการชำระเงินออกไป |
| 07 | Cancelled Payment | มีการยกเลิกการชำระเงิน หรือไม่สามารถชำระเงินได้ |
| 08 | Adjust for new balance in Foreign Currency Deposit | กรณีผู้ทำธุรกรรมขายเงินตราต่างประเทศในบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าไว้ แต่ต่อมาได้ถอนเงินที่ได้ขายล่วงหน้าไว้ไปชำระภาระผูกพันแทน และขอไม่ส่งมอบเงินตราต่างประเทศเฉพาะจำนวนที่ได้ถอนไปชำระภาระผูกพันดังกล่าว |
| 09 | Adjust for cross currency contract | มีการลดจำนวนเงินตามธุรกรรมอนุพันธ์ให้สอดคล้องกับจำนวนเงินตามธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่ไม่เกี่ยวกับเงินบาท หรือยกเลิกธุรกรรมอนุพันธ์เดิมและทำธุรกรรมใหม่ภายในวันเดียวกันกับนิติบุคคลที่เป็นคู่สัญญาเดิม เพื่อเปลี่ยนสกุลเงินตราต่างประเทศ |

| Code | Value | Description |
|------|---|--|
| 10 | Adjust for portfolio abroad | มีการลดจำนวนเงินตามธุรกรรมอนุพันธ์ให้สอดคล้องกับมูลค่าของการลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ตามราคาตลาดที่ลดลง (เฉพาะผู้ลงทุนตามประกาศเจ้าพนักงาน) |
| 11 | Due to netting transaction | ไม่มีการรับมอบ/ส่งมอบเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากมีการหักกลบหนี้กับเงินได้เงินตราต่างประเทศ โดยรับ/จ่ายเงินตราต่างประเทศเฉพาะส่วนต่างเท่านั้น (Netting) |
| 12 | Sell-Buy FX with another bank | มีการซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศ กับนิติบุคคลรับอนุญาตอื่น ที่ไม่ใช่นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำไว้ |
| 13 | Not rollover while having future underlying | ไม่ต่ออายุธุรกรรมอนุพันธ์ในขณะที่ยังมีภาระผูกพันในอนาคต หรือ ยังมีเงินได้ในอนาคตอยู่ |
| 14 | อื่น ๆ (โปรดระบุ) | อื่น ๆ (โปรดระบุรายละเอียด) |

หมายเหตุ กรณี 11 – 14 ถ้าเป็นธุรกรรมอนุพันธ์ที่ไม่ใช่ค่าสินค้าและบริการ ต้องได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินก่อน

คำถาม – คำตอบ แบบท้ายหนังสือเวียนที่ ผกข. (23) ว.4/2553
เรื่อง การผ่อนคลายเกี่ยวกับธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยน

| | คำถาม | คำตอบ |
|---|--|---|
| 1 | กรณีที่ถูกคำทำธุรกรรมอนุพันธ์จากประมาณการ และเมื่อครบกำหนดชำระตามอนุพันธ์ ปรากฏว่า ลูกคามีค่าสินค้าหรือบริการที่เกิดขึ้นจริงน้อยกว่า ประมาณการดังกล่าว ลูกค้าจะสามารถยกเลิก สัญญาในส่วนที่ได้ประมาณไว้เกินได้หรือไม่ | การทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงค่าสินค้าและบริการสามารถ unwind ได้ทุกกรณี |
| 2 | ลูกค้าสามารถ unwind ธุรกรรมอนุพันธ์ FX/บาท ที่เป็นการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนกรณี ที่ไม่ใช่ค่าสินค้าหรือบริการได้หรือไม่ | การ unwind ธุรกรรมอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยง ที่ไม่ใช่ค่าสินค้าหรือบริการ กรณีที่เป็นไปตาม เอกสารแนบ 1 ในหนังสือเวียนที่ ผกข. (23) ว. 4 /2553 ให้ unwind ได้ กรณีอื่นให้ขออนุญาต ธปท. เป็น รายกรณี |
| 3 | ในกรณีที่ผู้ประกอบการ unwind ธุรกรรมอนุพันธ์ ที่เกี่ยวกับค่าสินค้าหรือบริการ นิติบุคคลรับ อนุญาตต้องให้ลูกค้าแสดงเอกสารหรือไม่ อย่างไร | ในการ unwind ธุรกรรมอนุพันธ์ป้องกันความเสี่ยง ค่าสินค้าหรือบริการ สามารถทำได้ทุกกรณีโดยนิติ บุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกให้ลูกค้ายื่นเอกสาร หลักฐานแสดงเหตุผลความจำเป็น อย่างไรก็ดี นิติ บุคคลรับอนุญาตต้องให้ลูกค้าแจ้งเหตุผลในการ unwind เพื่อรายงานให้ ธปท. ผ่านระบบ DMS โดยอาจให้ลูกค้าแจ้ง ทาง email หรือวาจาก็ได้ |
| 4 | ในการ unwind ธุรกรรมอนุพันธ์ FX/บาทค่า สินค้าหรือบริการ สามารถ unwind และทำใหม่ ได้หลายๆ ครั้งได้หรือไม่ | การทำธุรกรรมอนุพันธ์ลูกค้าต้องมีธุรกรรมการค้า สินค้าหรือบริการ (underlying) รองรับ ดังนั้น เพื่อให้ผู้ประกอบการมีความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการเงินตราต่างประเทศมากขึ้น จึงอนุญาตให้ ผู้ประกอบการสามารถยกเลิกธุรกรรมอนุพันธ์ โดย สามารถทยอยยกเลิกบางส่วน หรือยกเลิกทั้งจำนวน ก็ได้ ทั้งนี้ การ unwind อนุพันธ์ต้องทำกับนิติบุคคล รับอนุญาตรายเดิมเท่านั้น กรณียกเลิกธุรกรรม อนุพันธ์ไปแล้ว สามารถทำธุรกรรมใหม่ได้หาก ผู้ประกอบการยังมี underlying รองรับ |
| 5 | การไม่ต่ออายุหรือยกเลิกสัญญาป้องกันความ เสี่ยงกรณีมีการหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่าง ให้ ชำระส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตรา ต่างประเทศ | ในกรณีมีการหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างให้ชำระ ส่วนต่างเป็นเงินบาทเท่านั้น |

| | คำถาม | คำตอบ |
|----|--|---|
| 6 | ธุรกรรมอนุพันธ์ที่ทำก่อนวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2553 จะสามารถ unwind ได้หรือไม่ | ธุรกรรมอนุพันธ์ที่ทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงค่าสินค้าหรือบริการที่ทำก่อนวันที่หนังสือเวียนมีผลบังคับใช้ในวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2553 สามารถ unwind ได้ |
| 7 | ผู้ประกอบการที่ได้รับอนุญาตจาก ธปท. ให้ทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงค่าสินค้าที่กำหนดราคาอิงกับเงินตราต่างประเทศ แต่ชำระเป็นเงินบาทเทียบเท่า(USD Linked) สามารถ unwind ได้หรือไม่ | การทำธุรกรรมลักษณะดังกล่าว เป็นกรณีที่ต้องขออนุญาตจาก ธปท. ดังนั้น การ unwind ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในหนังสืออนุญาตของ ธปท. |
| 8 | การรายงานการยกเลิกธุรกรรมอนุพันธ์ ในระบบ DMS หมายถึงกรณีใดบ้าง | <ul style="list-style-type: none"> - การ unwind โดยการทำสัญญาใหม่ในทิศทางที่ตรงข้ามกับสัญญาเดิม โดยที่สัญญาทั้งสองยังมีผลบังคับจนสัญญาครบกำหนด - การ Cancel โดยการทำสัญญาใหม่เพื่อทดแทนสัญญาเดิมที่ยกเลิก |
| 9 | การ unwind สัญญาป้องกันความเสี่ยง โดยทำสัญญาใหม่ในทางตรงข้ามกับสัญญาเดิม เมื่อสัญญาทั้งสองครบกำหนดส่งมอบเงิน ต้องรายงานการปฏิบัติตามสัญญาในระบบ DMS อย่างไร | ให้ระบุว่าเป็นธุรกรรม No Delivery เนื่องจากไม่มีการซื้อขายเงินตราต่างประเทศจริง |
| 10 | การ unwind สัญญาป้องกันความเสี่ยง จะต้องรายงานเลขที่สัญญาเดิมในระบบบริหารข้อมูล DMS หรือไม่ | กรณีที่ทราบเลขที่สัญญาเดิม ให้บันทึกคลรรับอนุญาตรายงานข้อมูลด้วย หากไม่ทราบก็อนุญาตให้ไม่ต้องรายงานได้ |