



ที่ ดส. 0019/2555

8 มีนาคม 2555

เรียน ผู้ออกตราสารหนี้

เรื่อง ขอชักชวนความเข้าใจเกี่ยวกับ การแจ้งข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้มายัง ThaiBMA

อ้างถึง ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เรื่อง การขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้

ตามที่ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ได้กำหนดให้ผู้ออกตราสารหนี้แจ้งข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้ให้สมาคมทราบ เมื่อเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อสาระสำคัญเกี่ยวกับตราสารหนี้ หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของนักลงทุนหรือผู้ถือตราสารหนี้ รวมถึงให้ผู้ออกตราสารหนี้จัดส่งงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญให้แก่สมาคม นั้น

สมาคมฯ จึงเรียนมาเพื่อขอชักชวนความเข้าใจให้ผู้ออกตราสารหนี้ ทำการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้ และนำส่งงบการเงินตามระยะเวลาที่กำหนด (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 1) เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลตราสารหนี้ที่มีความโปร่งใส ครบถ้วน และถูกต้อง ซึ่งจะมีผลต่อการตัดสินใจซื้อขายตราสารหนี้ต่อไป

ทั้งนี้ การจัดส่งข้อมูลหรืองบการเงินดังกล่าวสามารถจัดส่งในรูปแบบของเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ (soft file) ให้แก่สมาคม ทาง email: register@thaibma.or.th หรือนำส่งโดยตรง เพื่อสมาคมจะได้นำข้อมูลดังกล่าวออกเผยแพร่เพื่อประโยชน์ของนักลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายนิวัฒน์ กาญจนภูมิทร์)

กรรมการผู้จัดการ

สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

สำเนาเรียน : ผู้จัดการการจัดจำหน่ายตราสารหนี้ นายทะเบียนตราสารหนี้ ผู้แทนผู้ถือตราสารหนี้

ฝ่ายตราสารหนี้ขึ้นทะเบียน โทร 0-2252-3336 ต่อ 320-323

ประกาศคณะกรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
เรื่อง การขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้ ลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2551

ส่วนที่ 3

หน้าที่ของผู้ออกตราสารหนี้

“ ข้อ 12 ให้ผู้ออกตราสารหนี้แจ้งข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตราสารหนี้ให้สมาคมทราบ เมื่อเกิดเหตุการณ์ใด เหตุการณ์หนึ่ง ตามระยะเวลาที่สมาคมกำหนด ดังต่อไปนี้

(1) ตราสารหนี้ทุกประเภท

- (1.1) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเงื่อนไข ข้อกำหนดสิทธิ ตลอดจนสาระสำคัญเกี่ยวกับตราสารหนี้
- (1.2) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าคงเหลือของตราสารหนี้
- (1.3) เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อสถานะของผู้ออกตราสารหนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ที่เป็นสาระสำคัญของผู้ถือตราสารหนี้
- (1.4) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ และ/หรือบริษัทผู้ออก
- (1.5) เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่ออันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ และ/หรือบริษัทผู้ออกตราสารหนี้
- (1.6) การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อการจ่ายดอกเบี้ยและเงินต้น
- (1.7) การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือตราสารหนี้เพื่อสิทธิของผู้ถือตราสารหนี้หรือผู้ออกตราสารหนี้ในการไถ่ถอนก่อนครบกำหนด
- (1.8) การปิดสมุดทะเบียนพักการโอนกรรมสิทธิ์เพื่อประชุมผู้ถือตราสารหนี้ ”

“ ข้อ 13 ให้ผู้ออกตราสารหนี้จัดส่งงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ที่มีผู้สอบบัญชีตรวจสอบและแสดงความเห็นแล้วของผู้ออกตราสารหนี้ให้แก่สมาคม ดังนี้

- (1) กรณีผู้ออกตราสารหนี้ไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สำหรับประจำงวดการบัญชีในรอบระยะเวลา 1 ปี ให้จัดส่งภายในระยะเวลา 5 เดือนนับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีนั้น
- (2) กรณีผู้ออกตราสารหนี้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
 - (2.1) สำหรับประจำงวดการบัญชีในรอบระยะเวลา 1 ปี ให้จัดส่งภายในระยะเวลา 3 เดือนนับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีนั้น
 - (2.2) สำหรับประจำงวดการบัญชีในรอบระยะเวลา 3 เดือน ให้จัดส่งภายในระยะเวลา 45 วัน นับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีนั้น ”