

บันทึกท้ายพระราชบัญญัติ

พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจ เพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ พ.ศ. ๒๕๕๘

ความเป็นมา

สมัยรัฐบาล พลเอก ชวลิต ยงใจยุทธ เป็นนายกรัฐมนตรี ได้ออกพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ ประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ ๒๘ มิถุนายน ๒๕๔๐ และให้ผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๔๐ ทั้งนี้ ในคราวประชุมสภาผู้แทนราษฎร ชุดที่ ๒๐ ปีที่ ๑ ครั้งที่ ๑ (สมัยสามัญ ครั้งที่สอง) วันพุธที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๔๐ ที่ประชุมได้ลงมติอนุมัติพระราชกำหนดดังกล่าว และในคราวประชุมวุฒิสภา ครั้งที่ ๑ (สมัยสามัญ ครั้งที่สอง) วันศุกร์ที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๔๐ ที่ประชุมได้ลงมติอนุมัติพระราชกำหนดดังกล่าวตามประกาศสำนักนายกรัฐมนตรี (ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๔ ตอนที่ ๓๔ วันที่ ๘ กรกฎาคม ๒๕๔๐ หน้า ๓๑)

ต่อมาในสมัยรัฐบาล พลเอก ประยุทธ์ จันทร์โอชา เป็นนายกรัฐมนตรี ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ เนื่องจากพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ มีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์อย่างจำกัดและไม่เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบัน ทำให้การประกอบกิจการของนิติบุคคลเฉพาะกิจขาดความคล่องตัวและไม่สอดคล้องกับการทำธุรกรรมดังกล่าวในระบบสากล สมควรกำหนดให้นิติบุคคลเฉพาะกิจมีอำนาจรับสินทรัพย์ไว้เป็นหลักประกันเพื่อประโยชน์ในการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ และปรับปรุงการกำหนดรูปแบบของนิติบุคคลเฉพาะกิจ โดยตัดหลักเกณฑ์การจัดตั้ง ในรูปแบบของกองทุนรวม และให้นิติบุคคลเฉพาะกิจจัดตั้งได้โดยการก่อตั้งทรัสต์ตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์ เพื่อธุรกรรมในตลาดทุนแทน อันจะทำให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินการ รวมทั้งแก้ไขเพิ่มเติมบทบัญญัติต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องและเอื้ออำนวยต่อการพัฒนาธุรกรรมการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ด้วย ทั้งนี้ ได้ประกาศใช้พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ พ.ศ. ๒๕๕๘ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๕๐ เป็นต้นไป

ดังนั้นกฎหมายว่าด้วยนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ที่ใช้บังคับอยู่ในปัจจุบันจึงประกอบด้วย พระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ พ.ศ. ๒๕๕๘

๑. พระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐

ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๔ ตอนที่ ๒๙ ก วันที่ ๒๘ มิถุนายน ๒๕๔๐ หน้า ๑

วันเริ่มใช้บังคับ ตั้งแต่วันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๔๐ เป็นต้นไป

ผู้รักษาการ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

เหตุผลในการประกาศใช้

ธุรกิจการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์เป็นกระบวนการทางการเงินที่สำคัญ ที่สามารถใช้แก้ไขอุปสรรคการขาดแคลนเงินทุนทั้งระยะสั้นและระยะยาวของธุรกิจต่าง ๆ ได้ รวมทั้งเป็นธุรกิจที่ช่วยสร้างตราสารทางการเงินที่มีความมั่นคงสูงประเภทใหม่ อันจะเอื้ออำนวยต่อการพัฒนาตลาดทุนและการระดมเงินออมของ

ประเทศ ประกอบกับในปัจจุบันประเทศไทยกำลังเผชิญกับปัญหาภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง อันเป็นผลมาจากธุรกิจต่าง ๆ อยู่ในภาวะซบเซา และขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียน โดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานและการบริการสภาพคล่องของสถาบันการเงินโดยทั่วไปอย่างกว้างขวางและมีผลต่อเนื่องต่อการฟื้นฟูเศรษฐกิจของประเทศ จึงจำเป็นต้องตราพระราชกำหนดนี้

สาระสำคัญของพระราชกำหนด

พระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ แบ่งเนื้อหาออกเป็น ๕ หมวดซึ่งมีบทบัญญัติทั้งสิ้น ๔๔ มาตรา สาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

๑. กำหนดบทนิยามที่สำคัญ ๆ มีดังนี้ (มาตรา ๓)

“การแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์” หมายความว่า การรับโอนสินทรัพย์และการออกหลักทรัพย์ จำหน่ายแก่ผู้ลงทุนโดยกำหนดให้ผลประโยชน์ตอบแทนแก่ผู้ถือหลักทรัพย์ขึ้นอยู่กับกระแสรายรับที่เกิดจากสินทรัพย์ที่รับโอนมา

“สินทรัพย์” หมายความว่า สิทธิเรียกร้องหรือสิทธิอื่นใดที่ก่อให้เกิดกระแสรายรับขึ้นในอนาคต ไม่ว่ารายรับนั้นจะมีความแน่นอนหรือไม่ก็ตาม เช่น สัญญาให้กู้ยืมเพื่อที่อยู่อาศัย หรือสิทธิตามสัมปทานสร้างถนน เก็บค่าผ่านทาง

“นิติบุคคลเฉพาะกิจ” หมายความว่า นิติบุคคลซึ่งจัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ตามพระราชกำหนดนี้

“กองทุนรวม” หมายความว่า กองทุนรวมตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“โครงการ” หมายความว่า โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์

“คณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“สำนักงาน ก.ล.ต.” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

๒. หมวด ๑ บททั่วไป

๒.๑ กำหนดให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีอำนาจหน้าที่ตามพระราชกำหนดนี้ เช่น กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ กำกับดูแลให้นิติบุคคลเฉพาะกิจปฏิบัติตามพระราชกำหนดนี้ รวมถึงออกประกาศ กำหนดค่าธรรมเนียม แต่งตั้งคณะกรรมการ วางระเบียบเกี่ยวกับการประชุมและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ตลอดจนปฏิบัติการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของพระราชกำหนดนี้ ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการและที่ปรึกษาได้รับประโยชน์ตอบแทนตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด (มาตรา ๕ และมาตรา ๖)

๒.๒ กำหนดให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจหน้าที่ตามที่บัญญัติไว้ในพระราชกำหนดนี้ รวมทั้งรับค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ตามพระราชกำหนดนี้ (มาตรา ๗)

๓. หมวด ๒ นิติบุคคลเฉพาะกิจ

๓.๑ กำหนดให้นิติบุคคลเฉพาะกิจอาจจัดตั้งในรูปของบริษัทจำกัด บริษัทมหาชนจำกัด กองทุนรวม หรือนิติบุคคลอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด (มาตรา ๘)

๓.๒ กำหนดผู้มีสิทธิเสนอโครงการให้สำนักงาน ก.ล.ต. พิจารณา ได้แก่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ บริษัทหลักทรัพย์ และนิติบุคคลอื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด (มาตรา ๑๐)

๓.๓ เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้อนุมัติโครงการใดแล้ว การดำเนินการในกรณีของนิติบุคคลเฉพาะกิจที่เป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัด และในกรณีของนิติบุคคลเฉพาะกิจที่เป็นกองทุนรวม โดยกำหนดให้นิติบุคคลเฉพาะกิจดำเนินการต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในโครงการที่ได้รับอนุมัติและสามารถเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่สืบเนื่องจากโครงการใดโครงการหนึ่งตามที่เสนอมาเท่านั้นโดยมีอำนาจ รับโอนสิทธิออกหลักทรัพย์จำหน่ายแก่ผู้ลงทุน ทำสัญญากับบุคคลต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการให้เป็นไปตามโครงการที่ได้รับอนุมัติ ก่อหนี้สินหรือภาระผูกพันตามที่ระบุไว้ในโครงการ รวมถึงลงทุนหรือหาผลประโยชน์จากสิทธิที่ได้รับโอนมาได้ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาต (มาตรา ๑๑ และมาตรา ๑๒)

๓.๔ กำหนดห้ามมิให้นิติบุคคลเฉพาะกิจกระทำการใดนอกจากที่กำหนดไว้ในโครงการที่ได้รับอนุมัติ เว้นแต่จะได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. (มาตรา ๑๓)

๓.๕ ในกรณีที่การดำเนินงานของนิติบุคคลเฉพาะกิจตามพระราชกำหนดนี้มีลักษณะเป็นการประกอบธุรกิจเงินทุนหรือธุรกิจเครดิตฟองซิเอร์ให้นิติบุคคลเฉพาะกิจสามารถกระทำได้โดยมิต้องได้รับอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยการนั้น (มาตรา ๑๔)

๓.๖ กำหนดเกี่ยวกับการรับโอนสิทธิเรียกร้อง โดยให้ผู้รับชำระหนี้เดิมเป็นตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ที่เกิดขึ้น และให้ตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ดังกล่าวมีหน้าที่เก็บรักษาบัญชีและรายชื่อลูกหนี้ตามสิทธิที่โอนไปแล้วนั้นไว้เป็นบัญชีเฉพาะ ทั้งนี้ ลูกหนี้มีสิทธิตรวจสอบบัญชีรายชื่อของตนได้ แต่หากในกรณีที่มีการเปลี่ยนตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ (ซึ่งมิใช่ผู้รับชำระหนี้เดิม) ให้นิติบุคคลเฉพาะกิจบอกกล่าวการโอนสิทธิเรียกร้องนั้นไปยังลูกหนี้ นับตั้งแต่วันที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ เว้นแต่การเปลี่ยนตัวแทนนั้นเป็นไปโดยผลของกฎหมายอันเนื่องมาจากการควบกิจการของบุคคลดังกล่าว (มาตรา ๑๕)

๓.๗ การโอนสิทธิตามโครงการที่ได้รับอนุมัติ ถ้าเป็นสิทธิที่มีหลักประกันอย่างอื่นที่ไม่ใช่สิทธิจำนอง สิทธิจำนำ หรือสิทธิอันเกิดขึ้นแต่การค้ำประกัน ให้สิทธิตามสิทธิที่โอนนั้นตกแก่ผู้รับโอนทุกช่วงจนถึงนิติบุคคลเฉพาะกิจ (มาตรา ๑๖)

๓.๘ การโอนสิทธิที่มีสิทธิจำนอง สิทธิจำนำ หรือมีหลักประกันอย่างอื่นตามโครงการที่ได้รับอนุมัติ ให้ได้รับยกเว้นค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ไม่ว่าจะกำหนดในกฎหมายใดบรรดาที่เกิดขึ้นเนื่องในการโอนสิทธิหรือการโอนหลักประกันของสิทธิดังกล่าว (มาตรา ๑๗)

๓.๙ ในกรณีที่นิติบุคคลเฉพาะกิจรับโอนสิทธิจากผู้จำหน่ายสิทธิมาอย่างแท้จริงมีให้นำมาตรา ๑๑๔ แห่งพระราชบัญญัติล้มละลาย พุทธศักราช ๒๔๘๓ มาใช้บังคับ “การรับโอนสิทธิจากผู้จำหน่ายสิทธิมาอย่างแท้จริง” หมายความว่า การโอนสิทธิที่ (๑) มีการชำระราคาตามราคาตลาดที่เป็นธรรม (๒) ทำให้นิติบุคคลเฉพาะกิจต้องเป็นผู้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนในสิทธิ และ (๓) นิติบุคคลเฉพาะกิจสามารถถือสิทธิในผลประโยชน์ที่มีของสิทธิที่ได้รับโอนได้ นอกจากลักษณะของการรับโอนสิทธิอย่างแท้จริงตามที่กำหนดแล้ว คณะกรรมการ ก.ล.ต. อาจประกาศกำหนดลักษณะอื่นเพิ่มเติมด้วยก็ได้ (มาตรา ๒๐)

๓.๑๐ กำหนดบุริมสิทธิพิเศษ สำหรับในกรณีที่หลักทรัพย์ที่นิติบุคคลเฉพาะกิจเสนอขายเป็นตราสารหนี้ที่มีตราสารหนี้ที่มีสิทธิต่อยกกว่าเจ้าหนี้สามัญ ให้ผู้ถือหลักทรัพย์ของนิติบุคคลเฉพาะกิจมีฐานะเป็นเจ้าหนี้อ่อนสิทธิพิเศษเหนือสิทธิที่นิติบุคคลเฉพาะกิจรับโอนมา โดยให้มีสิทธิได้รับชำระหนี้จากสิทธิที่โอนนั้นในลำดับก่อนบุริมสิทธิอื่น และในกรณีที่เกี่ยวกับบุริมสิทธิพิเศษนี้ ให้ผู้ถือหลักทรัพย์มีฐานะเป็นเจ้าหนี้มีประกันตามกฎหมายว่าด้วยล้มละลาย (มาตรา ๒๑)

๓.๑๑ กำหนดให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจเพิกถอนการจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจได้เมื่อพบว่านิติบุคคลเฉพาะกิจใดดำเนินการแปลงสิทธิเป็นหลักทรัพย์ในลักษณะที่เป็นการแสวงหาประโยชน์โดยมิได้มุ่งหมายที่จะทำการแปลงสิทธิเป็นหลักทรัพย์อย่างแท้จริง (มาตรา ๒๒)

๓.๑๒ กำหนดเกี่ยวกับการเลิกนิติบุคคลเฉพาะกิจ และการสิ้นสุดลงของนิติบุคคลเฉพาะกิจ (มาตรา ๒๓ และมาตรา ๒๔)

๔. หมวด ๓ ผู้แทนชั่วคราว

๔.๑ กำหนดในกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. เห็นว่านิติบุคคลเฉพาะกิจที่เป็นบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดไม่มีผู้มีอำนาจดำเนินการแทนนิติบุคคลเฉพาะกิจ หรือมีแต่ไม่อาจดำเนินการได้ไม่ว่าด้วยเหตุใด อันจะเป็นผลทำให้การดำเนินการตามโครงการที่ได้รับอนุมัติต้องหยุดชะงักลง ให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลคนหนึ่งหรือหลายคนตามที่เห็นสมควรเป็นผู้แทนชั่วคราวของนิติบุคคลเฉพาะกิจ ให้ผู้แทนชั่วคราวดังกล่าวมีอำนาจแต่ผู้เดียวในการจัดการกิจการของนิติบุคคลเฉพาะกิจนั้นได้ทุกประการ ตลอดจนกระทำการที่จำเป็นเพื่อให้กิจการดำเนินไปตามโครงการที่ได้รับอนุมัติ (มาตรา ๒๕)

๔.๒ ในการแต่งตั้งผู้แทนชั่วคราว กำหนดให้สำนักงาน ก.ล.ต. แจ้งคำสั่งโดยปิดประกาศไว้ในที่เปิดเผย ณ สำนักงานของนิติบุคคลเฉพาะกิจ (ไม่น้อยกว่าสิบห้าวัน) รวมถึงประกาศในราชกิจจานุเบกษาและในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อยหนึ่งฉบับ ซึ่งเมื่อได้แจ้งคำสั่งแต่งตั้งผู้แทนชั่วคราวของนิติบุคคลเฉพาะกิจใดแล้ว ให้กรรมการ พนักงาน หรือบุคคลใด ๆ ของนิติบุคคลเฉพาะกิจนั้น จัดการอันสมควรเพื่อปกป้องรักษาทรัพย์สินและประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์ของนิติบุคคลเฉพาะกิจ และรับรายงานกิจการ และมอบทรัพย์สินพร้อมสมุดบัญชี เอกสาร ตวงตรา และหลักฐานอื่นอันเกี่ยวกับกิจการของนิติบุคคลเฉพาะกิจให้แก่ผู้แทนชั่วคราวภายในระยะเวลาตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และให้บุคคลใด ๆ ซึ่งครอบครองทรัพย์สินหรือเอกสารของนิติบุคคลเฉพาะกิจ แจ้งการครอบครองให้ผู้แทนชั่วคราวทราบภายในระยะเวลาตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด (มาตรา ๒๖ และมาตรา ๒๗)

๔.๓ ในกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้มีอำนาจในการดำเนินการใหม่ ของนิติบุคคลเฉพาะกิจแล้ว ให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีคำสั่งถอดถอนผู้แทนชั่วคราว โดยให้ปิดประกาศไว้ในที่เปิดเผย ณ สำนักงานของนิติบุคคลเฉพาะกิจนั้นไม่น้อยกว่าสิบห้าวัน และให้ประกาศคำสั่งดังกล่าวในราชกิจจานุเบกษา และในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อยหนึ่งฉบับ (มาตรา ๒๘)

๔.๔ ในกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. เห็นว่านิติบุคคลเฉพาะกิจใดไม่อาจดำเนินกิจการต่อไปได้ ให้เพิกถอนการจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจ และแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของนิติบุคคลเฉพาะกิจนั้น และให้ถือว่าการแต่งตั้งดังกล่าวเป็นการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีตามกฎหมายที่เกี่ยวกับการจัดตั้งนิติบุคคลเฉพาะกิจดังกล่าว ทั้งนี้ การชำระบัญชีให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ว่าด้วยการชำระบัญชีบริษัทจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดว่าด้วยการชำระบัญชี แล้วแต่กรณี เว้นแต่การใดในการชำระบัญชีเป็นอำนาจและหน้าที่ของที่ประชุมใหญ่ ให้เป็นอำนาจและหน้าที่ของสำนักงาน ก.ล.ต. (มาตรา ๒๙)

๕. หมวด ๔ พนักงานเจ้าหน้าที่

๕.๑ ในการปฏิบัติหน้าที่ ให้พนักงานเจ้าหน้าที่ที่มีอำนาจ (๑) เข้าไปในสถานที่ของนิติบุคคลเฉพาะกิจ ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม หรือตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ของนิติบุคคลเฉพาะกิจ หรือสถานที่ใด ๆ ซึ่งรวบรวมหรือประมวลข้อมูลโดยได้รับการมอบหมายของบุคคลดังกล่าวหรือสถานที่ใด ๆ ซึ่งเก็บเอกสารหลักฐานหรือทรัพย์สินของนิติบุคคลเฉพาะกิจ ในระหว่างเวลาพระอาทิตย์ขึ้นจนถึงพระอาทิตย์ตก หรือในระหว่างเวลาทำการของสถานที่นั้นเพื่อตรวจสอบกิจการ ทรัพย์สิน และหนี้สินของนิติบุคคลเฉพาะกิจ รวมทั้งเอกสาร หลักฐาน ทรัพย์สิน หรือข้อมูลเกี่ยวกับนิติบุคคลเฉพาะกิจ (๒) เข้าไปในสถานที่ใด ๆ ในระหว่างเวลาพระอาทิตย์ขึ้นจนถึงพระอาทิตย์ตก หรือในระหว่างเวลาทำการของสถานที่นั้นเพื่อทำการตรวจทรัพย์สิน ตรวจสอบสมุดบัญชี เอกสาร หรือหลักฐานที่อาจเกี่ยวข้องกับการกระทำอันเป็นความผิดตามพระราชกำหนดนี้ (๓) ยึดหรืออายัดเอกสารหรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดตามพระราชกำหนดนี้เพื่อประโยชน์ใน

การตรวจสอบหรือดำเนินคดี (๔) สั่งให้กรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้สอบบัญชีของนิติบุคคลเฉพาะกิจ ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม ตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ของนิติบุคคลเฉพาะกิจ หรือผู้รวบรวมหรือประมวลข้อมูลที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลดังกล่าว หรือบุคคลใด ๆ ที่เป็นผู้เก็บเอกสาร หลักฐาน หรือทรัพย์สินของนิติบุคคลเฉพาะกิจ มาให้ถ้อยคำหรือส่งสำเนาหรือแสดงสมุดบัญชี เอกสาร ดวงตรา หรือหลักฐานอื่นเกี่ยวกับกิจการ การดำเนินงาน ทรัพย์สิน และหนี้สินของนิติบุคคลเฉพาะกิจ และ (๕) สั่งให้บุคคลใด ๆ ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่มาให้ถ้อยคำหรือส่งสำเนาหรือแสดงสมุดบัญชี เอกสาร หลักฐาน หรือวัตถุใดที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นแก่การปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่ (มาตรา ๓๐)

๕.๒ ในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่ ต้องแสดงบัตรประจำตัวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง บัตรประจำตัวพนักงานเจ้าหน้าที่ ให้เป็นไปตามแบบที่รัฐมนตรีประกาศกำหนดในราชกิจจานุเบกษา และในการปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชกำหนดนี้ ให้พนักงานเจ้าหน้าที่เป็นเจ้าพนักงานตามประมวลกฎหมายอาญา (มาตรา ๓๑ และมาตรา ๓๒)

๖. หมวด ๕ บทกำหนดโทษ

๖.๑ ผู้ใดเสนอโครงการโดยแสดงข้อความอันเป็นเท็จหรือปกปิดข้อความจริงซึ่งควรบอกให้แจ้ง ต้องระวางโทษปรับไม่เกินห้าแสนบาท (มาตรา ๓๓)

๖.๒ นิติบุคคลเฉพาะกิจใดฝ่าฝืนกระทำการใดนอกจากที่กำหนดไว้ในโครงการที่ได้รับอนุมัติต้องระวางโทษปรับไม่เกินสามแสนบาท (มาตรา ๓๔)

๖.๓ ในกรณีที่มีการกระทำความผิดตามมาตรา ๓๓ หรือมาตรา ๓๔ เป็นการกระทำความผิดที่เกิดจากการสั่งการ การกระทำการ การไม่สั่งการ หรือการไม่กระทำการอันเป็นหน้าที่ที่ต้องกระทำของกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของนิติบุคคลนั้น บุคคลนั้นต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหนึ่งปี หรือปรับไม่เกินสามแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ (มาตรา ๓๕)

๖.๔ ผู้ใดไม่ปฏิบัติตามมาตรา ๒๗ (เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้แจ้งคำสั่งแต่งตั้งผู้แทนชั่วคราวของนิติบุคคลเฉพาะกิจแล้ว ให้กรรมการ พนักงานหรือบุคคลใด ๆ ของนิติบุคคลเฉพาะกิจนั้นจัดการอันสมควร ปกป้องรักษาทรัพย์สินและประโยชน์ของผู้ถือหลักทรัพย์สินของนิติบุคคลเฉพาะกิจ และริบรายงานกิจการและมอบทรัพย์สินพร้อมสมุดบัญชี เอกสาร ดวงตรา และหลักฐานอื่นอันเกี่ยวกับกิจการของนิติบุคคลเฉพาะกิจให้แก่ผู้แทนชั่วคราวภายในระยะเวลาตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และให้บุคคลใด ๆ ซึ่งครอบครองทรัพย์สินหรือเอกสารของนิติบุคคลเฉพาะกิจแจ้งการครอบครองให้ผู้แทนชั่วคราวทราบภายในระยะเวลาตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด) ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหกเดือน หรือปรับไม่เกินหกหมื่นบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ (มาตรา ๓๖)

๖.๕ ในกรณีที่ผู้กระทำความผิดตามมาตรา ๓๖ เป็นนิติบุคคล ถ้าการกระทำความผิดของนิติบุคคลนั้นเกิดจากการสั่งการ การกระทำการ การไม่สั่งการ หรือการไม่กระทำการ อันเป็นหน้าที่ที่ต้องกระทำของกรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของนิติบุคคลนั้น บุคคลนั้นต้องรับโทษตามที่บัญญัติไว้สำหรับความผิดนั้น ๆ ด้วย (มาตรา ๓๗)

๖.๖ ผู้ใดขัดขวางพนักงานเจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา ๓๐ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหนึ่งปี หรือปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ (มาตรา ๓๘)

๖.๗ ผู้ใดไม่ปฏิบัติตามคำสั่งหรือไม่อำนวยความสะดวกแก่พนักงานเจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา ๓๐ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหกเดือน หรือปรับไม่เกินหกหมื่นบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ (มาตรา ๓๙)

และผู้ใดให้ถ้อยคำอันเป็นเท็จต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ซึ่งอาจทำให้ผู้อื่นหรือประชาชนเสียหาย ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหกเดือน หรือปรับไม่เกินหกหมื่นบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ (มาตรา ๔๐)

๖.๘ ผู้ใดถอน ทำให้เสียหาย ทำลาย หรือทำให้ไร้ประโยชน์ซึ่งตราหรือเครื่องหมายซึ่งพนักงานเจ้าหน้าที่ได้ประทับหรือหมายไว้ที่สิ่งใด ๆ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา ๓๐ เพื่อเป็นหลักฐานในการยึดหรืออายัดหรือรักษาสิ่งนั้น ๆ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินสามปี และปรับไม่เกินสามแสนบาท (มาตรา ๔๑)

๖.๙ ผู้ใดทำให้เสียหาย ทำลาย ซ่อนเร้น เอาไปเสีย หรือทำให้สูญหายหรือไร้ประโยชน์ซึ่งทรัพย์สินหรือเอกสารใด ๆ อันพนักงานเจ้าหน้าที่ได้ยึด อายัด รักษาไว้ หรือสั่งให้ส่งเพื่อเป็นพยานหลักฐานตามมาตรา ๓๐ ไม่ว่าพนักงานเจ้าหน้าที่จะรักษาทรัพย์สินหรือเอกสารนั้นไว้เอง หรือสั่งให้ผู้นั้นหรือผู้อื่นส่งหรือรักษาไว้ก็ตาม ต้องระวางโทษจำคุกตั้งแต่หกเดือนถึงสามปี และปรับตั้งแต่หกหมื่นบาทถึงสามแสนบาท (มาตรา ๔๒)

๖.๑๐ กำหนดความผิดกรณีให้คณะกรรมการเปรียบเทียบความผิดที่รัฐมนตรีแต่งตั้ง (จำนวนสามคน) มีอำนาจเปรียบเทียบ เมื่อคณะกรรมการเปรียบเทียบได้ทำการเปรียบเทียบกรณีใด และผู้ต้องหาได้ชำระค่าปรับตามค่าเปรียบเทียบภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเปรียบเทียบกำหนดแล้ว ให้ถือว่าคดีเลิกกันตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา แต่ถ้าผู้ต้องหาไม่ยินยอมตามที่เปรียบเทียบ หรือเมื่อยินยอมแล้วไม่ชำระเงินค่าปรับภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้ดำเนินคดีต่อไป ทั้งนี้ ความผิดที่เปรียบเทียบได้ถ้ามิได้ฟ้องต่อศาลภายในห้าปี นับแต่วันกระทำความผิดเป็นอันขาดอายุความ (มาตรา ๔๓ และมาตรา ๔๔)

๒. พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ พ.ศ. ๒๕๕๘

ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๒ ตอนที่ ๒๑ ก วันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๕๘ หน้า ๖๑

วันเริ่มใช้บังคับ ตั้งแต่วันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๕๘ เป็นต้นไป

ผู้รักษาการ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

เหตุผลในการประกาศใช้

โดยที่พระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ มีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์อย่างจำกัดและไม่เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบัน ทำให้การประกอบกิจการของนิติบุคคลเฉพาะกิจขาดความคล่องตัวและไม่สอดคล้องกับการทำธุรกรรมดังกล่าวในระบบสากล สมควรกำหนดให้นิติบุคคลเฉพาะกิจมีอำนาจรับสินทรัพย์ไว้เป็นหลักประกันเพื่อประโยชน์ในการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ และปรับปรุงการกำหนดรูปแบบของนิติบุคคลเฉพาะกิจ โดยตัดหลักเกณฑ์การจัดตั้งในรูปแบบของกองทุนรวม และให้นิติบุคคลเฉพาะกิจจัดตั้งได้โดยการก่อตั้งทรัสต์ตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุนแทน อันจะทำให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินการ รวมทั้งแก้ไขเพิ่มเติมบทบัญญัติต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องและเอื้ออำนวยต่อการพัฒนาธุรกรรมการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ด้วย จึงจำเป็นต้องตราพระราชบัญญัตินี้

สาระสำคัญของพระราชบัญญัติ

พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ พ.ศ. ๒๕๕๘ มีบทบัญญัติทั้งสิ้น ๑๑ มาตรา สาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

๑. แก้ไขบทนิยาม โดยให้ยกเลิกความในมาตรา ๓ แห่งพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ และให้ใช้ความตามพระราชบัญญัตินี้แทน ดังนี้ (มาตรา ๓)

“นิติบุคคลเฉพาะกิจ” หมายความว่า ตัวกลางที่จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ และได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจตามพระราชกำหนดนี้

“การแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์” หมายความว่า การที่นิติบุคคลเฉพาะกิจรับโอนสินทรัพย์ หรือรับสินทรัพย์ไว้เป็นหลักประกันจากผู้จำหน่ายสินทรัพย์ เพื่อทำการออกและจำหน่ายหลักทรัพย์แก่ผู้ลงทุน โดยนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหลักทรัพย์มาชำระหรือมอบให้แก่ผู้จำหน่ายสินทรัพย์ตามความตกลงที่ทำไว้ และจะมีการชำระหนี้แก่ผู้ถือหลักทรัพย์โดยขึ้นอยู่กับกระแสรายรับที่เกิดจากสินทรัพย์ที่รับโอนมาหรือที่รับไว้เป็นหลักประกัน

“สินทรัพย์” หมายความว่า (๑) สิทธิเรียกร้องให้ชำระหนี้เป็นเงินที่ก่อให้เกิดกระแสรายรับ หรือ (๒) สิทธิเรียกร้องที่จะมีขึ้นในอนาคตโดยให้ชำระหนี้เป็นเงินที่ก่อให้เกิดกระแสรายรับตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

“ผู้จำหน่ายสินทรัพย์” หมายความว่า ผู้โอนหรือจะโอนสินทรัพย์ หรือให้หรือจะให้สินทรัพย์ไว้เป็นหลักประกันแก่นิติบุคคลเฉพาะกิจในการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์

“ทริสต์” หมายความว่า ทริสต์ตามกฎหมายว่าด้วยทริสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน

“โครงการ” หมายความว่า โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์

“คณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“สำนักงาน ก.ล.ต.” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“พนักงานเจ้าหน้าที่” หมายความว่า ผู้ซึ่งรัฐมนตรีแต่งตั้งให้ปฏิบัติการตามพระราชกำหนดนี้

“รัฐมนตรี” หมายความว่า รัฐมนตรีผู้รักษาการตามพระราชกำหนดนี้

๒. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. (มาตรา ๔ และมาตรา ๕)

โดยแก้ไขเพิ่มเติมอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อให้สอดคล้องกับโครงสร้างของ คณะกรรมการตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. สามารถมอบ อำนาจหน้าที่บางประการให้คณะกรรมการกำกับตลาดทุนดำเนินการแทน รวมทั้งตัดอำนาจในการแต่งตั้ง คณะอนุกรรมการและการวางระเบียบเกี่ยวกับการประชุมของคณะอนุกรรมการออก เนื่องจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. สามารถใช้อำนาจตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดำเนินการได้อยู่แล้ว และยกเลิก บทบัญญัติเกี่ยวกับประโยชน์ตอบแทนของคณะอนุกรรมการ และที่ปรึกษาเพื่อให้สอดคล้องกัน

๓. นิติบุคคลเฉพาะกิจ

โดยให้ยกเลิกความในหมวด ๒ นิติบุคคลเฉพาะกิจ มาตรา ๙ ถึงมาตรา ๒๔ แห่งพระราชกำหนด นิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ และให้ใช้ความตามพระราชบัญญัตินี้แทน (มาตรา ๖)

๓.๑ การจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจ โดยแก้ไขเพิ่มเติมการกำหนดกรอบวัตถุประสงค์ของบริษัทจำกัด บริษัทมหาชนจำกัด หรือนิติบุคคลอื่น หรือทริสต์ตามกฎหมายว่าด้วยทริสต์เพื่อธุรกรรมในตลาด ทุนที่จะได้รับการจดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจ โดยให้มีวัตถุประสงค์เฉพาะเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็น หลักทรัพย์เท่านั้น รวมทั้งกำหนดระบบการจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจโดยให้ความเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจ เริ่มขึ้นนับแต่วันที่สำนักงาน ก.ล.ต. อนุมัติโครงการ เพื่อความชัดเจนในการได้รับสิทธิประโยชน์ของนิติบุคคล เฉพาะกิจ (มาตรา ๖ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๙ และมาตรา ๑๑)

๓.๒. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของนิติบุคคลเฉพาะกิจ โดยกำหนดห้ามนิติบุคคลเฉพาะกิจดำเนินการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์หลายโครงการในขณะเดียวกัน เพื่อป้องกันผลกระทบต่อระบบการเงินของประเทศ แต่หลักการดังกล่าวไม่ใช่บังคับแก่ทรัสต์ซึ่งเป็นผู้มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกระทำการต่าง ๆ แทนนิติบุคคลเฉพาะกิจโดยการก่อตั้งทรัสต์ นอกจากนี้ ได้แก้ไขกรอบการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ของนิติบุคคลเฉพาะกิจให้ชัดเจนยิ่งขึ้น โดยหากจะดำเนินการใดนอกจากที่กำหนดไว้ในโครงการที่ได้รับอนุมัติแล้ว ก็จะต้องได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. เว้นแต่เป็นการดำเนินการของทรัสต์ตามกฎหมายว่าด้วยทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน (มาตรา ๖ เพิ่มเติมมาตรา ๑๑/๑ และแก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๑๓)

๓.๓. สิทธิประโยชน์ของนิติบุคคลเฉพาะกิจ โดยแก้ไขเพิ่มเติมการกำหนดสิทธิประโยชน์ของนิติบุคคลเฉพาะกิจที่ดำเนินการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ดังนี้

๑) ให้โอนสินทรัพย์ที่เป็นสิทธิเรียกร้องที่ผู้รับชำระหนี้เดิมเป็นตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ ได้รับยกเว้นไม่ต้องบอกกล่าวการโอนสิทธิเรียกร้องดังกล่าวไปยังลูกหนี้ตามมาตรา ๓๐๖ แห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ และกำหนดหน้าที่ของตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้เป็นการทั่วไป (มาตรา ๖ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๑๕ และเพิ่มเติมมาตรา ๑๕/๑)

๒) แยกเรื่องการยกเว้นค่าธรรมเนียมการโอนหรือการเปลี่ยนแปลงรายการทางทะเบียนเกี่ยวกับสินทรัพย์ตามโครงการที่ได้รับอนุมัติ กับการยกเว้นค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือหลักประกันที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดังกล่าวออกจากกัน นอกจากนี้ ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์การได้รับสิทธิประโยชน์ในการโอนสินทรัพย์หรือทรัพย์สินคืนให้แก่ผู้จำหน่ายสินทรัพย์ และการปลดสินทรัพย์จากการเป็นหลักประกันให้มีเฉพาะกรณีการได้รับสิทธิประโยชน์ในระหว่างโครงการ เนื่องจากนิติบุคคลเฉพาะกิจต้องดำเนินการโอนสินทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่หรือปลดสินทรัพย์จากการเป็นหลักประกันคืนให้แก่ผู้จำหน่ายสินทรัพย์ก่อนที่ความเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจจะสิ้นสุดลง จึงไม่มีกรณีการได้รับสิทธิประโยชน์ภายหลังความเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจสิ้นสุดลง (มาตรา ๖ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๑๗ และมาตรา ๒๑)

๓) ปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับมูลค่าการโอนสินทรัพย์จากผู้จำหน่ายสินทรัพย์ไปยังนิติบุคคลเฉพาะกิจที่มีให้ถือว่าเป็นการโอนโดยมีค่าตอบแทนน้อยเกินสมควรหรือทำให้เจ้าหนี้เสียเปรียบ และตัดอำนาจนิติบุคคลเฉพาะกิจในการเข้าสวมสิทธิเป็นคู่ความในศาลแทนผู้โอนสินทรัพย์ให้กับผู้จำหน่ายสินทรัพย์ออก และกำหนดเพิ่มเติมให้นิติบุคคลเฉพาะกิจสามารถเข้าสวมสิทธิเป็นเจ้าหนี้ตามคำพิพากษาแทนผู้จำหน่ายสินทรัพย์ได้ (มาตรา ๖ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๑๙ และมาตรา ๒๐)

๓.๔. หลักเกณฑ์การเพิกถอนการจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจ

๑) แก้ไขเพิ่มเติมองค์ประกอบความผิดและจำนวนเงินที่จะต้องชดใช้สำหรับการเพิกถอนการจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจ กรณีนิติบุคคลเฉพาะกิจมิได้กระทำการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ให้สำเร็จตามความมุ่งหมายของโครงการ และไม่มีเหตุผลอันสมควร (มาตรา ๖ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๒๒)

๒) แก้ไขเพิ่มเติมขั้นตอนการเพิกถอนการจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจที่ไม่อาจดำเนินการกิจการต่อไปได้ โดยให้เป็นกระบวนการที่สืบเนื่องมาจากการแต่งตั้งผู้แทนชั่วคราว เพื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. จะได้สามารถเพิกถอนการจดทะเบียนนิติบุคคลเฉพาะกิจและเลิกบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีเพื่อดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยกรณีนั้นต่อไป (มาตรา ๗ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๒๙)

๓.๕. การสิ้นสุดของนิติบุคคลเฉพาะกิจ

๑) แก้ไขเพิ่มเติมให้การเลิกบริษัทจำกัดและบริษัทมหาชนจำกัดที่ได้รับการจดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจจะกระทำต่อเมื่อความเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจนั้นสิ้นสุดลงแล้ว เพื่อให้เป็นมาตรการคุ้มครองแก่ผู้ลงทุน (มาตรา ๖ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๒๓)

๒) ปรับปรุงเหตุสิ้นสุดของนิติบุคคลเฉพาะกิจโดยตัดเรื่องการเพิกถอนการจดทะเบียนบุคคลเฉพาะกิจที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือตามกฎหมายอื่นออกเนื่องจากกรณีดังกล่าวสมควรกำหนดมาตรการบังคับเป็นโทษปรับแทน (มาตรา ๖ แก้ไขเพิ่มเติมมาตรา ๒๔)

๔. อำนาจของพนักงานเจ้าหน้าที่ พระราชบัญญัตินี้แก้ไขเพิ่มเติมอำนาจของพนักงานเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบการดำเนินกิจการของนิติบุคคลเฉพาะกิจ โดยตัดเรื่องผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมและกำหนดเป็นทรัพย์สินแทน (มาตรา ๘)

๕. บทกำหนดโทษและบทเฉพาะกาล

๕.๑ ยกเลิกความในมาตรา ๓๔ แห่งพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ และให้ใช้ความตามพระราชบัญญัตินี้แทน โดยแก้ไขเพิ่มเติมบทกำหนดโทษของนิติบุคคลเฉพาะกิจให้ครอบคลุมในกรณีที่นิติบุคคลเฉพาะกิจไม่แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการรับโอนสินทรัพย์และการเปลี่ยนตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ไปยังลูกหนี้ และกรณีที่ตัวแทนเรียกเก็บและรับชำระหนี้ไม่ได้เก็บรักษาบัญชีและรายชื่อลูกหนี้ตามสินทรัพย์ที่โอนไปแล้วนั้นไว้เป็นบัญชีเฉพาะ (มาตรา ๙)

๕.๒ กำหนดบทเฉพาะกาล เพื่อรองรับกฎหมายลำดับรอง ทั้งนี้ บรรดาประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ออกตามพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ ที่ใช้บังคับอยู่ในวันก่อนวันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ให้ยังคงใช้บังคับได้ต่อไปจนกว่าจะได้มีประกาศที่ออกตามพระราชกำหนดนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๔๐ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ (มาตรา ๑๐)

นางวนิดา อินทรอำนวย / ผู้จัดทำ