

คู่มือการจัดทำแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

1. รูปแบบการรายงานข้อมูล

การรายงานข้อมูลตามแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ประกอบด้วยการรายงานข้อมูล 2 ประเภท ได้แก่

ก. แบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องภายใต้สถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง: ให้ใช้นิยาม สมมติฐาน แนวทางการรายงาน และแบบรายงานตามที่ ธปท. กำหนด อันประกอบด้วย

(1) แบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (*Liquidity Coverage Ratio: LCR*) ได้แก่

(1.1) สำหรับข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (*Consolidated basis*): แบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง หรือแบบรายงาน LCR

(1.2) สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (*Solo basis*): แบบรายงาน LCR ฉบับเพิ่มเติมจากรายงานชุดข้อมูล *DS_LCR* เพื่อแสดงรายการสกุลเงินที่มีนัยสำคัญบางรายการ (*LCR Significant Currency: LCRSC*) หรือแบบรายงาน LCRSC

(2) แบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคงของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (*Net Stable Funding Ratio Consolidated Basis*) หรือแบบรายงาน NSFR

การกำหนดให้ ธพ. รายงานข้อมูลตามแบบรายงานข้างต้น มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ธปท. สามารถวิเคราะห์ฐานะสภาพคล่อง และประเมินผลกระทบจากหลักเกณฑ์ LCR และ NSFR ต่อ ธพ. และระบบ ธพ. โดยรวมได้

ข. แบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องในภาวะปกติ (*Normal Business Operations*): ให้ใช้นิยาม แนวทางการรายงาน และแบบรายงานตามที่ ธปท. กำหนด อันประกอบด้วย

(1) แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ หรือแบบรายงาน *Liquidity Gap*¹

(2) แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน หรือแบบรายงาน *Funding Concentration*

การกำหนดให้ ธพ. รายงานข้อมูลตามแบบรายงานดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อรวบรวมข้อมูลประกอบการวิเคราะห์ระดับและแนวโน้มความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง โดยเฉพาะการติดตามภาพรวมและ

¹ ธพ. สามารถเลือกรายงานแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ (*Liquidity gap*) ตามรูปแบบที่ ธพ. กำหนดเพื่อใช้บริหารความเสี่ยง (*internal liquidity gap*) หรือรายงานตามรูปแบบที่ ธปท. กำหนด (*standard liquidity gap sheet*) ตามเอกสารแนบ 3

การเปรียบเทียบระหว่าง ธพ. เพื่อให้สามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของ ธพ. และระบบ ธพ. ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ สามารถนับเป็นส่วนหนึ่งของแนวนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของสถาบันการเงิน เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิในภาวะปกติ ดังนั้น ธพ. ยังต้องจัดทำแบบรายงานอื่นตามที่หลักเกณฑ์กำหนดด้วย เช่น การจัดทำแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิภายใต้ภาวะวิกฤติ และแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิแยกเป็นรายสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ

II. ความถี่และการจัดส่งแบบรายงาน

ให้ ธพ. จัดทำและจัดส่งข้อมูลในรูปแบบของ excel file ผ่านช่องทางการรับส่งข้อมูล DMS DAP (Data Acquisition and Publication) ในส่วนของบริการส่งข้อมูล <https://eservice.bot.or.th/> หรือ <https://iservice.bot.or.th/> Subject Area “Basel III” โดยสามารถ download แบบรายงานที่ www.bot.or.th > บริการรับ-ส่งข้อมูล > แบบรายงานและเอกสารชี้แจง ข้อมูลสถาบันการเงิน > รายงานข้อมูลการบริหารความเสี่ยงของสถาบันการเงิน (BOT Website)

สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (Solo basis)² ให้ ธพ. จัดทำแบบรายงานโดยมีรายละเอียดความถี่ในการจัดทำและการจัดส่งแบบรายงาน ดังนี้

ข้อมูล	ความถี่ในการจัดทำ	ระยะเวลาจัดส่ง (นับจากวันสิ้นสุด)	หัวข้อ Submit File
แบบรายงาน LCRSC	รายเดือน	ภายใน 21 วัน	LCR Significant Currency – SOLO
แบบรายงาน Liquidity Gap	รายเดือน	ภายใน 21 วัน	Liquidity Gap
แบบรายงาน Funding Concentration	รายเดือน	ภายใน 21 วัน	Funding Concentration

² สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (Solo basis) ให้ ธพ. จัดทำและจัดส่งชุดข้อมูล DS_LCR และ DS_NFR ในรูปแบบ XML Data Set ตามที่กำหนดในประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ที่ สรข. 3/2566 เรื่อง เรื่อง การส่งรายงานข้อมูลระบบบริหารข้อมูล (Data Management System : DMS) โดยอ้างอิงการรายงานตาม FI Data Set ที่เผยแพร่บน BOT Website ภายใต้หัวข้อ บริการจาก ธพ. > บริการรับ-ส่งข้อมูล > แบบรายงานและเอกสารชี้แจง ข้อมูลสถาบันการเงิน > ข้อมูลสถาบันการเงิน (Data set) > Data Set Documents > 1. ชุดข้อมูลด้านสถาบันการเงิน

สำหรับข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (Consolidated basis) ให้จัดทำแบบรายงาน LCR และ NSFR โดยไม่ต้องนำข้อมูลบริษัทประกันมารวมคำนวณ ตามรายละเอียดความถี่ในการจัดทำ และแนวทางการจัดส่งแบบรายงาน ดังนี้

ข้อมูล	ความถี่ในการจัดทำ	ระยะเวลาจัดส่ง (นับจากวันสิ้นสุดงวด)	หัวข้อ Submit File
แบบรายงาน LCR	รายไตรมาส	ภายใน 2 เดือน	Liquidity Coverage Ratio - CONSO
แบบรายงาน NSFR	รายครึ่งปี	ภายใน 3 เดือน	Net Stable Funding Ratio - CONSO

สำหรับการกำหนดชื่อ File ให้ปฏิบัติ ดังนี้

กรณีแบบรายงาน LCRSC

PRPDXXX_YYYYMMDD_AAAAZZZZ_N.XLS

1 2 3 <---- 4 ----> 5 6 7 8

กรณีแบบรายงาน NSFR

HBASNn_YYYYMMDD_AAAA.XLSX

1 2 3 <---- 4 ----> 5 8

และแบบรายงานอื่น ๆ

PRPDXXX_YYYYMMDD_AAZZZZ_N.XLS

1 2 3 <---- 4 ----> 5 6 7 8

หมายเลขและอักษรย่อ	รายละเอียด
1. P	เป็นความถี่ในการจัดทำ โดยมีรายละเอียด ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> • กรณีเป็นรายครึ่งปี ให้ใช้ H • กรณีเป็นรายไตรมาส ให้ใช้ Q • กรณีเป็นรายเดือน ให้ใช้ M
2. RPD หรือ BAS	เป็นค่าคงที่ โดย RPD หมายถึง “Regulatory Policy Department” และ BAS คือ Subject Area “Basel III”
3. XXX หรือ Nn	เป็นรหัสของสถาบันการเงิน (ผู้ส่งข้อมูล – Data Provider)
4. YYYYMMDD <ul style="list-style-type: none"> • YYYY • MM • DD 	เป็นงวดของข้อมูลที่ทำกรายงาน โดยมีรายละเอียด ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> • ปีของข้อมูลที่รายงาน ให้ใช้ปี ค.ศ. 4 หลัก เช่น 2016 เป็นต้น • เดือนของข้อมูลที่รายงาน เช่น เดือนมกราคมให้ใช้ 01 และเดือนธันวาคมให้ใช้ 12 เป็นต้น • วันที่ของข้อมูลที่รายงาน (วันสุดท้ายของเดือน)
5. A	เป็นชื่อแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หมายเลขและอักษรย่อ	รายละเอียด
	<p>ข้อมูลเฉพาะ ธพ. (solo basis)</p> <ul style="list-style-type: none"> • กรณีนีเป็นแบบรายงาน LCRSC ให้ใช้ LCRSC • กรณีนีเป็นแบบรายงาน Liquidity Gap ให้ใช้ GAP • กรณีนีเป็นแบบรายงาน Funding Concentration ให้ใช้ FCC <p>ข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (consolidated basis)</p> <ul style="list-style-type: none"> • กรณีนีเป็นแบบรายงาน LCR ให้ใช้ LCR • กรณีนีเป็นแบบรายงาน NSFR ให้ใช้ NSFR
6. Z	<p>เป็นลักษณะข้อมูลที่ ธพ. จัดทำ โดยมีรายละเอียด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • กรณีนีเป็นข้อมูลเฉพาะ ธพ. (solo basis) ให้ใช้ SOLO • กรณีนีเป็นข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (consolidated basis) ให้ใช้ CONS
7. N	<p>เป็นจำนวนครั้งที่ส่งข้อมูล เช่น หากส่งข้อมูลเป็นครั้งแรกให้ใช้เลข 1 หากข้อมูลที่ส่งไปแล้วในครั้งแรกมีการแก้ไขและส่งใหม่เป็นครั้งที่สองให้ใช้เลข 2 หากข้อมูลที่ส่งไปแล้วในครั้งที่สองมีการแก้ไขและส่งใหม่เป็นครั้งที่สามให้ใช้เลข 3 เป็นต้น</p>
8. XLS หรือ XLSX	<p>เป็นค่าคงที่ หมายถึง นามสกุลของรูปแบบไฟล์ที่จัดส่งอยู่ในรูป excel file</p>

III. การรายงานข้อมูลตามแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องภายใต้สถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง

แบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องภายใต้สถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรงประกอบด้วย

ก. แบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (Liquidity Coverage Ratio: LCR) ได้แก่

(1) สำหรับข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (Consolidated basis): แบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง หรือแบบรายงาน LCR ตามรายละเอียดในข้อ 1.1 ด้านล่าง

(2) สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (Solo basis): แบบรายงาน LCR ฉบับเพิ่มเติมจากรายงานชุดข้อมูล DS_LCR เพื่อแสดงรายการสกุลเงินที่มีนัยสำคัญบางรายการ (LCR Significant Currency: LCRSC) หรือแบบรายงาน LCRSC ตามรายละเอียดในข้อ 1.2 ด้านล่าง

ข. แบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคงของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (Net Stable Funding Ratio Consolidated Basis) หรือแบบรายงาน NSFR ตามรายละเอียดในข้อ 2. ด้านล่าง

ทั้งนี้ ให้ ธพ. รายงานข้อมูลสำหรับแบบรายงาน LCR เป็นสกุลเงินบาทโดยใช้หน่วย “ล้านบาท” พร้อมทศนิยม 3 ตำแหน่ง และกรอกเลข “0” ในช่องที่ไม่มีรายการ และสำหรับแบบรายงาน LCRSC เป็นสกุลเงินบาท โดยใช้หน่วย “บาท” พร้อมทศนิยม 2 ตำแหน่ง เพื่อให้สอดคล้องกับการรายงานชุดข้อมูล LCR (XML Data Set) สำหรับรายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ให้แปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราเฉลี่ยระหว่างอัตราซื้อถัวเฉลี่ยเงินโอนและอัตราขายถัวเฉลี่ยประจำวันล่าสุด ซึ่งเผยแพร่ใน website ของ ธพท. ณ วันที่รายงาน

1. แบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (Liquidity Coverage Ratio: LCR)

1.1 สำหรับข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (Consolidated basis): แบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามความสามารถของกลุ่มธุรกิจทางการเงินในการรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (Short-term severe liquidity stress)

แบบรายงาน

แบบรายงานนี้กำหนดให้กลุ่มธุรกิจทางการเงินจัดทำอัตราส่วนการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (LCR) ซึ่งคำนวณจากข้อมูลสินทรัพย์สภาพคล่อง (High-quality liquid asset: HQLA) และประมาณการกระแสเงินสดไหลออกสุทธิใน 30 วัน ภายใต้สถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง

$$\frac{\text{สินทรัพย์สภาพคล่อง}}{\text{ประมาณการกระแสเงินสดไหลออกสุทธิใน 30 วัน ภายใต้สถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง}} \geq 100\%$$

แบบรายงาน LCR ประกอบด้วย 3 ส่วน ได้แก่

ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง

ส่วนที่ 2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ (net cash outflow)

ส่วนที่ 3 : ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดสกุลใด ๆ (collateral swaps)

โดยรายละเอียดแบบรายงานและคำอธิบายรายการสำหรับแบบรายงานอ้างอิงตามที่กำหนดในเอกสารแนบ 1

แนวทางการรายงาน

ให้กลุ่มธุรกิจทางการเงินรายงานข้อมูลในแบบรายงาน LCR โดยอ้างอิงหลักการตามประกาศ ธปท. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง³

1.2 สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (Solo basis): แบบรายงาน LCR ฉบับเพิ่มเติมจากรายงานชุดข้อมูล DS_LCR เพื่อแสดงรายการสกุลเงินที่มีนัยสำคัญบางรายการ (LCR Significant Currency: LCRSC)

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามความสามารถของ ธพ. ในการรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรงเป็นรายสกุลเงินที่มีนัยสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แบบรายงาน

แบบรายงานนี้กำหนดให้ ธพ. รายงานเพิ่มเติม ในส่วนของประมาณการกระแสเงินสดไหลออก และกระแสเงินสดไหลเข้าใน 30 วัน ภายใต้สถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง จากภาระผูกพันที่มีสัญญา ได้แก่ ธุรกรรมอนุพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงมูลค่าธุรกรรมอนุพันธ์หรือธุรกรรมอื่นภายใน 30 วัน แยกเป็นรายสกุลเงินบาท และสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ โดยรายละเอียดแบบรายงาน อ้างอิงตามที่กำหนดในเอกสารแนบ 2

แนวทางการรายงาน

ให้ ธพ. รายงานข้อมูลในแบบรายงาน LCRSC โดยอ้างอิงหลักการตามประกาศ ธปท. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง⁵

2. แบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง ของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (Net Stable Funding Ratio Consolidated Basis)

อ้างอิงการรายงานข้อมูลตาม Risk Management Data Set ที่เผยแพร่บน BOT Website

IV. การรายงานข้อมูลตามแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องในภาวะปกติ (Normal Business Operations)

แบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องในภาวะปกติ (Normal Business Operations) ประกอบด้วย

ก. แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ หรือแบบรายงาน Liquidity Gap ตามรายละเอียดในข้อ 1. และ

³<https://www.bot.or.th/Thai/FIPCS/Documents/FPG/2558/ThaiPDF/25580129.pdf>

ข. แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน หรือแบบรายงาน Funding Concentration ตามรายละเอียดในข้อ 2.

ทั้งนี้ ให้ ธพ. รายงานข้อมูลเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้หน่วย “ล้านบาท” พร้อมทศนิยม 3 ตำแหน่ง และกรอกเลข “0” ในช่องที่ไม่มีรายการ สำหรับรายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ให้แปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราเฉลี่ยระหว่างอัตราซื้อถัวเฉลี่ยเงินโอนและอัตราขายถัวเฉลี่ยประจำวันล่าสุดซึ่งเผยแพร่ใน website ของ ธพท. ณ วันที่รายงาน

1. แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ (Liquidity Gap)

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามข้อมูลกระแสเงินสดที่จะเกิดขึ้นในแต่ละช่วงเวลา ทั้งกระแสเงินสดตามสัญญา (Contractual cashflow) และกระแสเงินสดตามพฤติกรรม (Behavioural cashflow)

แบบรายงาน

แบบรายงานนี้กำหนดให้ ธพ. จัดทำข้อมูลกระแสเงินสดไหลเข้าและไหลออกที่เกิดจากสินทรัพย์หนี้สิน และรายการนอกงบดุล รวมทั้งภาระต่าง ๆ ในแต่ละช่วงเวลา (Time bucket) ทั้งในลักษณะของ (1) กระแสเงินสดตามสัญญา (Contractual cashflow) และ (2) กระแสเงินสดตามพฤติกรรม (Behavioural cashflow) โดยให้ ธพ. รายงานข้อมูลทั้งหมด 4 ชุด ดังต่อไปนี้ โดยในแต่ละชุด ให้รายงานแยกสำหรับฐานะสกุลเงินบาท และฐานะรวมทุกสกุลเงินตราต่างประเทศด้วย

1.1 แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิตามสัญญา (Contractual Liquidity Gap)

- 1.1.1 ชุด Solo⁴ (รวมทุกสำนักงาน) และรวมบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ.
- 1.1.2 ชุดรวมทุกสำนักงานในประเทศ⁵

1.2 แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิตามพฤติกรรม (Behavioural Liquidity Gap)

- 1.2.1 ชุด Solo⁴ (รวมทุกสำนักงาน) และรวมบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ.
- 1.2.2 ชุดรวมทุกสำนักงานในประเทศ⁵

แบบรายงานข้างต้นประกอบด้วย 3 ส่วน ได้แก่

ส่วนที่ 1 : เงินสดและเงินลงทุน

ส่วนที่ 2 : กระแสเงินสดไหลเข้า

⁴ สำหรับ ธพ. ที่จดทะเบียนในประเทศไทย ให้รายงานชุดของข้อมูลสถาบันการเงินโดยเฉพาะ (Bank only) รวมทุกสำนักงาน (รวมสาขาต่างประเทศ) และกรณีที่มีบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ. ต้องนำมารวมรายงานด้วย ทั้งนี้ หาก ธพ. ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว น้อยกว่าร้อยละ 100 และเห็นว่าธุรกรรมของบริษัทลูกดังกล่าวยังไม่มีความสำคัญเชิงความเสี่ยงด้านสภาพคล่องต่อ ธพ. ให้ ธพ. ยื่นความประสงค์ที่จะยกเว้นการรายงานข้อมูลของบริษัทดังกล่าว ต่อฝ่ายกำกับสถาบันการเงิน ธพท. อย่างน้อย 60 วันก่อนวันสิ้นสุดงวดของการรายงานข้อมูล ทั้งนี้ ธพ. จะต้องพิจารณาทบทวนความมีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง และเมื่อพิจารณาแล้วเห็นควรให้รวมรายงานข้อมูลของบริษัทดังกล่าว ให้ ธพ. แจ้ง ธพท. เพื่อทราบก่อนวันจัดส่งข้อมูล

⁵ สาขาของ ธพ. ต่างประเทศ ให้รายงานเฉพาะชุดรวมทุกสำนักงานในประเทศ

ส่วนที่ 3 : กระแสเงินสดไหลออก

โดย ธพ. สามารถรายงานข้อมูลฐานะสภาพคล่องสุทธิ (Liquidity gap) ตามรูปแบบที่ ธพ. กำหนดเพื่อใช้บริหารความเสี่ยง (internal liquidity gap) หรือรายงานใน Standard Liquidity Gap Sheet รายละเอียดแบบรายงานตามที่กำหนดในเอกสารแนบ 3

แนวทางการรายงาน

ให้ ธพ. รายงานกระแสเงินสด ในแบบรายงานฐานะสภาพคล่องตามสัญญา (Contractual Liquidity Gap) และแบบรายงานฐานะสภาพคล่องตามพฤติกรรม (Behavioural Liquidity Gap) โดยมีหลักการสำคัญดังนี้

- ให้รายงานด้วยกระแสเงินสดที่จะเกิดขึ้นจากธุรกรรม ดังนั้น บางรายการ เช่น กระแสเงินสดไหลเข้าและกระแสเงินสดไหลออกจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ดอกเบี้ยค้างรับ⁶ ดอกเบี้ยค้างจ่าย และธุรกรรมอนุพันธ์ เป็นต้น จึงอาจไม่สามารถนำไปกระทบยอดกับมูลค่าตามงบแสดงฐานะการเงิน หรือภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงินได้ อย่างไรก็ตาม การรายงานกระแสเงินสดดังกล่าวต้องครอบคลุมทุกรายการที่มีนัยสำคัญทั้งในแง่ขนาดและความเสี่ยง (size and risk profile) เช่น ครอบคลุมรายการหลักต่าง ๆ ด้านสินทรัพย์ โดยรวมกันแล้วมากกว่าร้อยละ 90 ของยอดรวมสินทรัพย์ทั้งที่อยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและนอกงบแสดงฐานะการเงิน และครอบคลุมรายการหลักต่าง ๆ ด้านหนี้สิน โดยรวมกันแล้วมากกว่าร้อยละ 90 ของยอดรวมหนี้สินทั้งที่อยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและนอกงบแสดงฐานะการเงินเช่นกัน
- ไม่รายงานกระแสเงินสดซ้ำ เช่น ในกรณีที่รายงานดอกเบี้ยรับที่จะเกิดขึ้นรวมอยู่ในกระแสเงินสดไหลเข้าจากสินเชื่อแล้ว ธพ. จะต้องไม่รายงานดอกเบี้ยรับในสินทรัพย์อื่นอีก
- สำหรับรายการเกี่ยวกับเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ให้ ธพ. ใช้ trade date accounting เพื่อให้สะท้อนสิทธิทางกฎหมายในการเปลี่ยนเงินลงทุนเป็นกระแสเงินสด
- ให้รายงานประมาณการกระแสเงินสดของดอกเบี้ยรับ ดอกเบี้ยจ่าย ยอดมาร์จิ้น และกระแสเงินสดอื่นที่เกี่ยวข้องในช่วงเวลาต่าง ๆ ตามประเภทธุรกรรมที่เป็นที่มาของกระแสเงินสดดังกล่าว เช่น เงินให้สินเชื่อ เงินรับฝาก หรือธุรกรรมอนุพันธ์ ทั้งนี้ หากไม่สามารถแยกได้ ให้รายงานภายใต้หัวข้อสินทรัพย์อื่น หรือหนี้สินอื่นได้
- ในกรณีของสินทรัพย์หรือหนี้สินบางประเภทที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด เช่น เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ที่ดิน อาคาร หรือสินเชื่อต่อคุณภาพ ให้ ธพ. รายงานมูลค่าตามบัญชีในช่อง “Unallocated”
- **สำหรับแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิตามสัญญา (Contractual Liquidity Gap)** ให้ ธพ. รายงานกระแสเงินสดตามสัญญา ในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง โดยไม่คำนึงถึงการต่ออายุสัญญา (Rollover) หรือการทำสัญญาใหม่ โดยให้รายงานตามคำอธิบายรายการที่ ธพท. กำหนดในเอกสารแนบ 3 ซึ่งระบุ

⁶ เช่น ณ วันที่รายงาน มีรายการดอกเบี้ยค้างรับมูลค่า 150 บาท บันทึกในงบดุล ให้รายงานกระแสเงินสดไหลเข้าจากดอกเบี้ยสำหรับส่วนที่ครบกำหนดชำระแล้วในช่อง “ทันที” และสำหรับส่วนที่เหลือให้รายงานกระแสเงินสดไหลเข้าตามช่วงเวลาที่จะได้รับ

รายละเอียดการรายงานเพิ่มเติมสำหรับสินทรัพย์ หนี้สิน และภาระผูกพันบางประเภท เช่น การรายงานกระแสเงินสดที่เกี่ยวกับเงินลงทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงช่วงเวลาที่ ธพ. มีสิทธิเปลี่ยนหลักทรัพย์เป็นเงินสด ประกอบด้วย

- **สำหรับแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิตามพฤติกรรม (Behavioural Liquidity Gap)** ให้ ธพ. รายงานกระแสเงินสดที่ได้ปรับให้เหมาะสมสอดคล้องกับพฤติกรรมที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในภาวะปกติ โดยให้ ธพ. ระบุนิยามและสมมติฐานต่างๆ ในการปรับพฤติกรรม ใน Sheet “คำอธิบาย Behavioural Gap” ทั้งนี้ ควรมีรายละเอียดครบทุกรายการที่มีการปรับพฤติกรรม เพื่อประกอบการวิเคราะห์ฐานะและแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของ ธพ.

2. แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน (Funding Concentration)

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามการกระจุกตัวของแหล่งเงินฝากและเงินกู้ยืมของ ธพ.

แบบรายงาน

แบบรายงานนี้ กำหนดให้ ธพ. จัดทำข้อมูลการกระจุกตัวของแหล่งเงินฝากและเงินกู้ยืม ซึ่งรวมถึงเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) เฉพาะกรณี Private placement ที่ได้รับจากผู้ฝาก เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน โดยให้รายงานชุด Solo⁴ (รวมทุกสำนักงาน) และรวมบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ.

แบบรายงานประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่

- ส่วนที่ 1 :** ผู้ฝากเงิน เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน 20 กลุ่มแรกของคู่สัญญาประเภท Non-interbank
- ส่วนที่ 2 :** ผู้ฝากเงิน เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน 20 กลุ่มแรกของคู่สัญญาประเภท Interbank

โดยให้ ธพ. รายงานข้อมูลใน Funding Concentration Sheet รายละเอียดแบบรายงาน ตามที่กำหนดในเอกสารแนบ 4

แนวทางการรายงาน

สำหรับ**คู่สัญญาประเภท Non-interbank** ให้ ธพ. รายงานยอดรวมเงินฝากและเงินกู้ยืม ซึ่งรวมถึงเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) เฉพาะกรณี Private placement ของผู้ฝากเงิน เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน 20 กลุ่มแรก พร้อมระบุความเกี่ยวข้องระหว่างกลุ่มคู่สัญญากับ ธพ. ประเภทคู่สัญญา (บุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคล) และสัดส่วนต่อหนี้สินรวมทั้งสิ้น สำหรับ**คู่สัญญาประเภท Interbank** ให้ ธพ. รายงานยอดรวมเงินฝากและเงินกู้ยืม ซึ่งรวมถึงเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) เฉพาะกรณี Private placement ของผู้ฝากเงิน เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน 20 กลุ่มแรก พร้อมระบุ ชื่อ จำนวนเงิน ซึ่งให้แบ่งตามลักษณะธุรกรรม (มีหรือไม่มีหลักประกัน) และสัดส่วนต่อหนี้สินรวมทั้งสิ้น โดยการรายงานให้อ้างอิงแนวทาง ดังนี้

▪ “แหล่งเงิน” เงินฝากและเงินกู้ยืม⁷ ซึ่งรวมถึงเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) เฉพาะกรณี Private placement

▪ “กลุ่ม” หมายถึง กลุ่มของผู้ฝากเงิน เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน กับผู้ที่เกี่ยวข้อง⁸ และกรณีนิติบุคคล ให้รวมถึงบริษัทแม่ บริษัทลูก และบริษัทร่วม ด้วย นอกจากนี้ บุคคลที่ ธพ. พิจารณาแล้วเห็นว่า มีพฤติกรรมของกระแสเงินเกี่ยวเนื่องกัน ให้รายงานเป็นกลุ่มเดียวกัน หรือให้ ธพ. อ้างอิงการจัดกลุ่มตามแนวทางภายในของ ธพ. หากพิจารณาแล้วเห็นว่าในภาพรวมมีแนวทางที่สอดคล้องกัน

▪ “Interbank” หมายถึง ธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สถาบันการเงินเฉพาะกิจทุกแห่งรวมถึงธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย (ยกเว้นบรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม) สหกรณ์ออมทรัพย์ ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ สหกรณ์เครดิตยูเนียน บริษัทประกันชีวิต กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศ สถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ประเทศไทยเป็นสมาชิก ธนาคารหรือสถาบันการเงินอื่นที่จดทะเบียนและตั้งอยู่ในต่างประเทศ เช่น ธนาคารกลาง และธนาคารพาณิชย์ (Commercial Bank and Investment Bank)

▪ “Non-interbank” หมายถึง คู่สัญญาอื่นนอกเหนือจากคู่สัญญาประเภท Interbank

▪ “ผู้มีความเกี่ยวข้องกับ ธพ.” หมายถึง กรรมการ ผู้มีอำนาจในการจัดการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ สง. และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านี้ รวมถึงกิจการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง⁹ บริษัทแม่ บริษัทลูก บริษัทร่วม หรือให้ ธพ. อ้างอิงการจัดประเภทผู้มีความเกี่ยวข้องกับ ธพ. ตามแนวทางภายในของ ธพ. หากพิจารณาแล้วเห็นว่าในภาพรวมมีแนวทางที่สอดคล้องกัน ทั้งนี้ หากในกลุ่มหนึ่ง ๆ มีบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคลใดที่มีความเกี่ยวข้องกับ ธพ. ให้ถือว่าเป็นกลุ่มที่มีความเกี่ยวข้องทันที เว้นแต่ ธพ. สามารถอธิบายได้ว่ายอดเงินดังกล่าวไม่มีนัยสำคัญ

▪ “หนี้สินรวม¹⁰” หมายถึงยอดหนี้สินรวมตามงบแสดงฐานะทางการเงิน ชุด Solo (รวมทุกสำนักงาน)¹¹

▪ “รายชื่อ” เฉพาะกรณีของคู่สัญญา Interbank ทั้งนี้ หากในกลุ่มมีมากกว่า 1 ราย ให้ระบุชื่อทั้งหมด

⁷ กรณีสาขาของ ธพ. ต่างประเทศ แหล่งเงิน หมายถึง ยอดสุทธิของบัญชีระหว่างกันที่สาขาเป็นลูกหนี้สำนักงานใหญ่และสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน บริษัทแม่และบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่

⁸ ผู้ที่เกี่ยวข้อง บริษัทแม่ บริษัทลูก บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจในการจัดการ อ้างอิงนิยามตามมาตรา 4 แห่งพระราชบัญญัติธุรกิจสถาบันการเงิน พ.ศ. 2551

⁹ กิจการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง อ้างอิงนิยามตามมาตรา 49 แห่งพระราชบัญญัติธุรกิจสถาบันการเงิน พ.ศ. 2551

¹⁰ กรณีสาขาของ ธพ. ต่างประเทศ หนี้สิน หมายถึง ยอดสุทธิของบัญชีระหว่างกันที่สาขาเป็นลูกหนี้สำนักงานใหญ่และสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน บริษัทแม่และบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่

¹¹ กรณีที่ ธพ. มีบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ. ให้รวมหนี้สินรวมในชุด Solo ของบริษัทลูกดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ สำหรับสาขา ธพ. ต่างประเทศ ให้หมายถึงชุดรวมทุกสำนักงานในประเทศ

1	แบบรายงานการดำเนินงานด้านทรัพย์สินสภาพคล่องที่รองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (Liquidity Coverage Ratio - LCR)	(รายชื่อ ธพ.)				เอกสารแนบ 1 – LCR
2	ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง					-แบบรายงาน-ปรับปรุง มิ.ย. 58
3						
4	หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1					
5		ปริมาณ		น้ำหนัก	ปริมาณสุทธิ	หมายเหตุ
6		บัญชีเพื่อการธนาคาร	บัญชีเพื่อการค้า			
7	(1) เงินสด				1.00	
8	(2) เงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง					
9	(2.1) เฉพาะส่วนที่สามารถใช้ถอนได้ในภาวะวิกฤต				1.00	
10	(3) ตราสารหนี้ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 0%					
11	(3.1) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยรัฐบาล				1.00	
12	(3.2) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารกลาง				1.00	
13	(3.3) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ				1.00	
14	(3.4) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดย BIS, IMF, ECB, EC หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)				1.00	
15	(4) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 0%					
16	(4.1) ตราสารหนี้สกุลเงินบาทที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลไทย ธพท. หรือ ตราสารหนี้ที่ออกเป็นสกุลเงินท้องถิ่นโดยรัฐบาล ธนาคารกลางของประเทศที่ ธพท. จัดทะเบียนในประเทศไทยไป มีสาขาตั้งอยู่				1.00	
17	(4.2) ตราสารหนี้สกุลเงินต่างประเทศที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลไทย ธพท. หรือ องค์กรรัฐบาล ธนาคารกลางของประเทศที่ ธพท. จัดทะเบียนในประเทศไทยไปมีสาขาตั้งอยู่ โดยจำกัด ให้นับได้ไม่เกินกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ (stressed net cash outflow) ในสกุลเงินต่างประเทศดังกล่าวซึ่งเกิดจากการที่ธุรกรรมของ ธพท. ในประเทศนั้น				1.00	
18	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1					
19	การปรับมูลค่าสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1					
20	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 หลังการปรับมูลค่า					
21						
22	หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A					
23		ปริมาณ		น้ำหนัก	ปริมาณสุทธิ	หมายเหตุ
24		บัญชีเพื่อการธนาคาร	บัญชีเพื่อการค้า			
25	(1) ตราสารหนี้ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20%					
26	(1.1) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยรัฐบาล				0.85	
27	(1.2) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารกลาง				0.85	
28	(1.3) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ				0.85	
29	(1.4) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)				0.85	
30	(2) ตราสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates) ที่ได้รับอันดับเครดิตตั้งแต่ AA- ขึ้นไป				0.85	
31	(3) ตัวสัญญาใช้เงินซึ่งออกโดยกระทรวงการคลัง				0.85	
32	(4) ตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐวิสาหกิจหรือสถาบันการเงินเฉพาะกิจที่กระทรวงการคลังไม่ค้ำประกันเงินต้นและดอกเบี้ย และตราสารหรือผู้ออกต้องได้รับอันดับเครดิตตั้งแต่ A ขึ้นไป กรณีไม่มีการ จัดอันดับเครดิตต้องมีสถานะการดำเนินงานเป็น "ไม่มีปัญหา" ตามที่ สสร. กำหนด				0.85	
33	(5) หุ้นกู้มีประกัน (covered bond) ที่ได้รับอันดับเครดิตตั้งแต่ AA- ขึ้นไป				0.85	
34	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A					
35	การปรับมูลค่าสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A					
36	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A หลังการปรับมูลค่า				0.85	
37	ส่วนเกินตามสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2					
38						

39	หมวด (ก) ดินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B						
40		ปริมาณ			น้ำหนัก	ปริมาณสุทธิ	หมายเหตุ
41		บัญชีเพื่อการธนาคาร	บัญชีเพื่อการค้า				
42	(1) ตราสารหนี้ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 50%						
43	(1.1) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยรัฐบาล				0.50		
44	(1.2) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารกลาง				0.50		
45	(1.3) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ				0.50		
46	(1.4) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)				0.50		
47	(2) ตราสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates) ที่ได้รับอันดับเครดิต A ถึง A+				0.50		
48	(3) ตัวแลกเปลี่ยนหรือค้ำประกันซึ่งออกโดยสถาบันการเงินเฉพาะกิจ				0.50		
49	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B						
50	การปรับมูลค่าสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B						
51	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B หลังการปรับมูลค่า				0.50		
52	ส่วนเกินตลาดสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B						
53							
54	หมวด (ง) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่สาขา ธพ. ต่างประเทศที่ได้รับจากสำนักงานใหญ่เนื่องจากทำให้ความช่วยเหลือด้านสภาพคล่อง						
55		ปริมาณ			น้ำหนัก	ปริมาณสุทธิ	หมายเหตุ
56	(1) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่สาขา ธพ. ต่างประเทศที่ได้รับจากสำนักงานใหญ่						
57	(1.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้				1.00		
58							
59	หมวด (จ) ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องทั้งสิ้น					ปริมาณสุทธิ	หมายเหตุ
60							
61	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องทั้งสิ้น						
62							
63	หมวด (ฉ) สินทรัพย์สภาพคล่องทั้งหมดของสาขาในต่างประเทศของ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทย						
64		ปริมาณ					หมายเหตุ
65	(1) ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องทั้งหมดของสาขาในต่างประเทศของ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทย ซึ่งได้รายงานในหมวด (ก) (ข) และ (ค)						
66							
67	หมวด (ช) สินทรัพย์สภาพคล่องแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ						
68		ปริมาณ				ปริมาณสุทธิ	หมายเหตุ
69	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องที่ ธพ. ถือครอง แบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ						
70	(1) ดอลลาร์บาท						
71	(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ						
72	(2.1)						
73	(2.2)						
74	(2.3)						
75	(2.4)						
76	(2.5)						
77							
78							

79	ส่วนที่ 2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ (net cash outflows)						
80	ส่วนที่ 2.1 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออก (expected cash outflows)						
81	หมวด (ก) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อย (retail deposits and borrowings)						
82		ปริมาณ			อัตราการไหลออก	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกใน 30 วัน	หมายเหตุ
83	(1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก						
84	(1.1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก และเป็นบัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (transactional accounts)				0.05		
85	(1.2) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (non-transactional accounts) แต่เป็นบัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (relationship accounts) ซึ่งทำให้ความน่าจะเป็นในการถอนเงินออกเป็นไปได้น้อย				0.05		
86	(1.3) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (non-transactional accounts) และไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (non-relationship accounts)				0.10		
87	(2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก				0.10		
88	(2.1) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินรับฝากที่มีการใช้บริการธนาคารทางอินเทอร์เน็ต (internet banking)						
89	(3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมอื่น						
90	(3.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทข้อยกเว้นเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไต่ถอนก่อนกำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อดอกเบี้ยรับของลูกค้านำชำระระหว่างวันที่ฝากจนถึงวันที่ถอนอย่างมีนัยสำคัญ				0.05		
91	(3.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามไต่ถอนก่อนกำหนด และไม่มีพฤติกรรมการไต่ถอนก่อนกำหนด				0.05		
92	(3.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมซึ่งลูกค้าไม่มีสิทธิในการไต่ถอนภายในระยะเวลา 30 วัน หรือ เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีกำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไต่ถอนก่อนกำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อเงินต้นของลูกค้านำชำระอย่างมีนัยสำคัญ				0.00		
93	(4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมของสาขาหรือบริษัทลูก (subsidiaries) ของ ธพ. ที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศซึ่งใช้อัตราการไหลออกตามที่หน่วยงานกำกับดูแลในประเทศนั้นกำหนด				1.00		
94	กระแสเงินสดไหลออกทั้งสิ้นจากเงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อย						
95							
96	หมวด (ข) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน (unsecured wholesale funding)						
97		ปริมาณ			อัตราการไหลออก	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกใน 30 วัน	หมายเหตุ
98	(1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็ก (small business customers)						
99	(1.1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก						
100	(1.1.1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก และเป็นบัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (transactional accounts)				0.05		
101	(1.1.2) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (non-transactional accounts) แต่เป็นบัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (relationship accounts) ซึ่งทำให้ความน่าจะเป็นในการถอนเงินออกเป็นไปได้น้อย				0.05		
102	(1.1.3) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (non-transactional accounts) และไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (non-relationship accounts)				0.10		
103	(1.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก				0.10		
104	(1.2.1) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินรับฝากที่มีการใช้บริการธนาคารทางอินเทอร์เน็ต (internet banking)						
105	(1.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมอื่น						
106	(1.3.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทข้อยกเว้นเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไต่ถอนก่อนกำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อดอกเบี้ยรับของลูกค้านำชำระระหว่างวันที่ฝากจนถึงวันที่ถอนอย่างมีนัยสำคัญ				0.05		
107	(1.3.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามไต่ถอนก่อนกำหนด และไม่มีพฤติกรรมการไต่ถอนก่อนกำหนด				0.05		
108	(1.3.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมซึ่งลูกค้าไม่มีสิทธิในการไต่ถอนภายในระยะเวลา 30 วัน หรือ เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีกำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไต่ถอนก่อนกำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อเงินต้นของลูกค้านำชำระอย่างมีนัยสำคัญ				0.00		
109	(1.4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมธุรกิจขนาดเล็กของสาขาหรือบริษัทลูก (subsidiaries) ของ ธพ. ที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศซึ่งใช้อัตราการไหลออกตามที่หน่วยงานกำกับดูแลในประเทศนั้นกำหนด				1.00		

110	(2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจขนาดใหญ่ (wholesale customers)					
111	(2.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (operational deposits)					
112	(2.1.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates)					
113	(2.1.1.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.05
114	(2.1.1.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.25
115	(2.1.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)					
116	(2.1.2.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.05
117	(2.1.2.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.25
118	(2.1.3) จก ธพ.					
119	(2.1.3.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.05
120	(2.1.3.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.25
121	(2.1.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพ.)					
122	(2.1.4.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.05
123	(2.1.4.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก					0.25
124	(2.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (non-operational deposits)					
125	(2.2.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates)					
126	(2.2.1.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน					0.20
127	(2.2.1.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน					0.40
128	(2.2.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)					
129	(2.2.2.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน					0.20
130	(2.2.2.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน					0.40
131	(2.2.3) จก ธพ.					1.00
132	(2.2.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพ.)					1.00
133	(2.2.5) จากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (intra-group transaction)					
134	(2.2.5.1) กระแสเงินสดไหลออกสุทธิจากธุรกรรมระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (net intra-group outflow)		FALSE			1.00
135	(2.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการอื่น					
136	(2.3.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามได้ถอนก่อนกำหนด และไม่มีพฤติกรรมการได้ถอนก่อนกำหนด					
137	(2.3.1.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates)					0.20
138	(2.3.1.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)					0.20
139	(2.3.1.3) จก ธพ. สถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น					0.50
140	(2.3.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากลูกค้าที่เป็นนิติบุคคลซึ่งไม่มีสิทธิในการได้ถอนภายในระยะเวลา 30 วัน					
141	(2.3.2.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates)					0.00
142	(2.3.2.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)					0.00
143	(2.3.2.3) จก ธพ. สถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น					0.00
144	(3) กระแสเงินสดไหลออกอื่นที่ สปท. กำหนดให้ได้รับชำระรายการไหลออก 100% ได้แก่ เงินรับฝากหรือเงินกู้ยืมอื่นที่ครบกำหนดภายใน 30 วัน เจ้าหน้าที่ช่างที่เกิดจากการซื้อหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ และรายการอื่นที่ สปท. กำหนดเพิ่มเติม					1.00
145	(4) ตราสารหนี้ที่ไม่มีหลักประกัน (unsecured debt issuance)					1.00
146	(5) ปริมาณเงินสำรองที่ธนาคารกลางที่ ธพ. ต้องสำรองเพิ่มเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายขั้นต่ำ					1.00
147	กระแสเงินสดไหลออกทั้งสิ้นจากเงินฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน					
148						

149	(6) เงินรับฝากและเงินผู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากและเงินผู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (operational deposits) แต่จัดประเภทเป็นเงินรับฝากและเงินผู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (non-operational deposits) ซึ่งได้รายงานในหัวข้อ (2.2)							หมายเหตุ
150	(6.1) บัญชี vostro							
151	Check: row 150 ≤ sum of rows 131 to 133	Pass						
152	(6.2) บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการลงทุนรายใหญ่ (prime brokerage services)							
153	Check: row 152 ≤ sum of rows 131 to 133	Pass						
154	(6.3) เงินฝากส่วนที่เกินกว่ายอดหมุนเวียนเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (excess balances)							
155	Check: row 154 ≤ sum of rows 126 to 127, 129 to 133	Pass						
156								
157	หมวด (ก) กระแสเงินสดไหลออกจากเงินผู้ยืมที่มีหลักประกันซึ่งรวมถึง ธุรกรรมการขายตราสารหนี้โดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืน (repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (securities lending) การให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปถือฐานะซอร์ค (short position) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน							
158		จำนวนเงินที่ได้รับ	ราคาตลาดของสินทรัพย์หลักประกัน		อัตราการไหลออก	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกใน 30 วัน		หมายเหตุ
159	(1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1							
160	(1.1) ผู้สัญญาเป็นธนาคารกลาง				0.00			
161	(1.2) ผู้สัญญาอื่น				0.00			
162	เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
163	Check: row 162 ≤ sum of rows 160 to 161	Pass	Pass					
164	(2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A							
165	(2.1) ผู้สัญญาเป็นธนาคารกลาง				0.00			
166	(2.2) ผู้สัญญาอื่น				0.15			
167	เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
168	Check: row 167 ≤ sum of rows 165 to 166	Pass	Pass					
169	(3) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B							
170	(3.1) ผู้สัญญาเป็นธนาคารกลาง				0.00			
171	(3.2) ผู้สัญญาเป็นรัฐบาล ลูกหนี้ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% หรือดีกว่า				0.25			
172	(3.3) ผู้สัญญาอื่น				0.50			
173	เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
174	Check: row 173 ≤ sum of rows 170 to 172	Pass	Pass					
175	(4) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B							
176	(4.1) ผู้สัญญาเป็นธนาคารกลาง				0.00			
177	(4.2) ผู้สัญญาเป็นรัฐบาล ลูกหนี้ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% หรือดีกว่า				0.25			
178	(4.3) ผู้สัญญาอื่น				1.00			
179	กระแสเงินสดไหลออกจากเงินผู้ยืมที่มีหลักประกันซึ่งรวมถึง ธุรกรรมการขายตราสารหนี้โดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืน (repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (securities lending) การให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปถือฐานะซอร์ค (short position) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน							
180								

181	หมวด (ง) การผูกพันที่มีสัญญา						
182		ปริมาณ			อัตราการไหลออก	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกใน 30 วัน	หมายเหตุ
183	(1) กระแสเงินสดไหลออกจากรูกรวมอนุพันธ์ (derivatives cash outflow)					1.00	
184	(2) หลักประกันที่ต้องวางเพิ่มและกระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการถูกลดอันดับเครดิต					1.00	
185	(3) หลักประกันที่ต้องวางเพิ่มและกระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการลดลงของมูลค่าหลักประกันที่วางไว้สำหรับการทำธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมอื่น						
186	(3.1) หลักประกันที่เป็นเงินสดและสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1					0.00	
187	(3.2) หลักประกันประเภทอื่น					0.20	
188	(4) หลักประกันส่วนเกินที่ผู้สัญญาวางไว้เพื่อธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกันอื่น ซึ่งผู้สัญญาไม่มีสิทธิเรียกคืนตามสัญญา					1.00	
189	(5) หลักประกันที่ รพ. ต้องวางเพิ่มเติมตามสัญญาของธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกันอื่น แต่ผู้สัญญายังมิได้ใช้สิทธิในการเรียกหลักประกันดังกล่าว					1.00	
190	(6) กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากผู้สัญญาไม่มีสิทธิตามสัญญาในการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกัน					1.00	
191	(7) กระแสเงินสดไหลออกจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของธุรกรรมอนุพันธ์หรือธุรกรรมอื่นภายในระยะเวลา 30 วัน					1.00	
192	(8) กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการได้ถอนตราสารจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักประกัน (asset-backed securities) และตราสารการกู้ยืมที่ซับซ้อน (structured financing instrument) ที่ รพ. หรือบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเป็นผู้ออก ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน					1.00	
193	(9) กระแสเงินสดไหลออกที่เกี่ยวข้องกับตราสารระยะสั้นจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักประกัน (asset-backed commercial paper) และนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักประกัน (Special Purpose Vehicles/ conduits/ Securities Investment Vehicles) และธุรกรรมกู้ยืมที่ต่าง ๆ						
194	(9.1) ส่วนที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน					1.00	
195	(9.2) ส่วนที่ครบกำหนดเกินกว่า 30 วัน แต่ที่สิทธิซึ่งมีผลให้สามารถเลื่อนระยะเวลาครบกำหนดให้เร็วขึ้นเป็นภายในระยะเวลา 30 วัน					1.00	
196	(9.3) กระแสเงินสดไหลออกอื่น นอกเหนือจากรายงานในข้อ (9.1) และข้อ (9.2)					1.00	
197	(10) กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการได้ถอนหุ้นกู้มีประกัน (covered bond) ที่ รพ. เป็นผู้ออก ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน					1.00	
198	(11) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่ให้แก่ลูกค้ารายย่อย (retail) และธุรกิจขนาดเล็ก (small business customers) เพื่อวัตถุประสงค์ในการได้ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (credit facilities)					0.05	
199	(12) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (credit facilities)						
200	(12.1) ลูกค้าเป็นธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates)					0.10	
201	(12.2) ลูกค้าเป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)					0.10	
202	(13) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการได้ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (liquidity facilities)						
203	(13.1) ลูกค้าเป็นธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates)					0.30	
204	(13.2) ลูกค้าเป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)					0.30	
205	(14) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่ให้แก่ รพ. เพื่อวัตถุประสงค์ในการได้ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (credit facilities)						
206	(14.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่					0.40	
207	(14.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน					0.40	
208	(14.3) ที่ให้แก่ รพ. อื่น					0.40	
209	(15) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่ให้แก่สถาบันการเงิน ซึ่งไม่รวม รพ. เพื่อวัตถุประสงค์อื่น (credit facilities)						
210	(15.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่					0.40	
211	(15.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน					0.40	
212	(15.3) ที่ให้แก่สถาบันการเงินอื่น					0.40	
213	(16) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่ให้แก่สถาบันการเงิน ซึ่งไม่รวม รพ. เพื่อวัตถุประสงค์ในการได้ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (liquidity facilities)						
214	(16.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่					1.00	
215	(16.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน					1.00	
216	(16.3) ที่ให้แก่สถาบันการเงินอื่น					1.00	
217	(17) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (committed facilities) ที่ให้แก่นิติบุคคลอื่น เพื่อวัตถุประสงค์ในการได้ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (credit facilities)						
218	(17.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่					1.00	
219	(17.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน					1.00	
220	(17.3) ที่ให้แก่นิติบุคคลอื่น					1.00	

252	หมวด (ข) กระแสเงินสดไหลออกทั้งสิ้น			
253			ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกใน 30 วัน	หมายเหตุ
254	กระแสเงินสดไหลออกทั้งสิ้น			

256	หมวด (ข) กระแสเงินสดไหลออกทั้งสิ้นแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ			
257		ปริมาณ		ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกใน 30 วัน
258	กระแสเงินสดไหลออกทั้งสิ้น แบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ			
259	(1) สกุลเงินบาท			
260	(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ			
261	(2.1)			
262	(2.2)			
263	(2.3)			
264	(2.4)			
265	(2.5)			

ส่วนที่ 2.2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลเข้า (expected cash inflows)

268	หมวด (ก) กระแสเงินสดไหลเข้าจากรูกรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (reverse repo) และการกู้ยืมหลักทรัพย์ (securities borrowing) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน					
269		จำนวนเงินที่กู้ยืม	ราคาตลาดของสินทรัพย์หลักประกัน	อัตราการไหลเข้า	ปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าใน 30 วัน	หมายเหตุ
271	กระแสเงินสดไหลเข้าจากรูกรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (reverse repo) และการกู้ยืมหลักทรัพย์ (securities borrowing) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน					
272	(1) กรณี ธพ. มีได้หลักประกันที่ได้จากการให้กู้ยืมเงินไปใช้ต่อ (non-rehypothecation) เช่น เปิดฐานะซอร์ต (covered short position) หรือนำไปใช้ต่อซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวคิดภาระผูกพันแต่ไม่เกิน 30 วัน					
273	(1.1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1			0.00		
274	(1.1.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง					
275	Check: row 274 ≤ row 273	Pass	Pass			
276	(1.2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A			0.15		
277	(1.2.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง					
278	Check: row 277 ≤ row 276	Pass	Pass			
279	(1.3) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B			0.50		
280	(1.3.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง					
281	Check: row 280 ≤ row 279	Pass	Pass			
282	(1.4) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B			1.00		
283	(1.5) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B ซึ่ง ธพ. ได้รับจากรูกรมการ margin lending			0.50		
284	(2) กรณี ธพ. นำหลักประกันที่ได้จากการให้กู้ยืมเงินไปใช้ต่อ (rehypothecation) เช่น เปิดฐานะซอร์ต (covered short position) ซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวคิดภาระผูกพันเกินกว่า 30 วัน					
285	(2.1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1			0.00		
286	(2.2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A			0.00		
287	(2.3) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B			0.00		
288	(2.4) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B			0.00		
289	(2.5) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B ซึ่ง ธพ. ได้รับจากรูกรมการ margin lending			0.00		
290	กระแสเงินสดไหลเข้าจากรูกรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (reverse repo) และการกู้ยืมหลักทรัพย์ (securities borrowing) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน					

292	หมวด (ข) หนี้สินที่ปลอดภาษีจากการรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อจากลูกหนี้ที่มีคุณภาพดี (fully performing loans) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน						
293		ปริมาณ			อัตราภาษี	ปริมาณหนี้สิน ปลอดภาษีใน 30 วัน	
294	(1) การรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อและเงินฝากจากลูกหนี้ที่มีคุณภาพดี (fully performing loans) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน						
295	(1.1) ลูกหนี้รายย่อย (retail)				0.50		
296	(1.2) ลูกหนี้ธุรกิจขนาดเล็ก (small business customers)				0.50		
297	(1.3) ลูกหนี้ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial corporates)				0.50		
298	(1.4) ลูกหนี้ธนาคารกลาง				1.00		
299	(1.5) ลูกหนี้ ธพ. และ สถาบันการเงินอื่น (financial institutions)						
300	(1.5.1) เงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (operational deposits) ที่ฝากไว้ที่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น				0.00		
301	(1.5.2) ทรัพย์สินฝากหรือการชำระหนี้อื่นซึ่งครบกำหนดใน 30 วัน				1.00		
302	(1.6) ลูกหนี้ที่เป็นนิติบุคคลอื่น				0.50		
303	(1.7) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อซึ่งที่ป็น call loan ซึ่งได้รายงานในข้อ (1.1) ถึง (1.6)						
304	(1.8) ลูกหนี้ที่เป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (intra-group transaction)						
305	(1.8.1) หนี้สินที่ปลอดภาษีจากธุรกรรมระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (net intra-group inflow)		FALSE		1.00		
306	(2) การรับชำระคืนเงินให้สินเชื่ออื่นที่ ธพท. กำหนดให้ได้รับอัตราปลอดภาษี 100% ได้แก่ เงินให้สินเชื่อ soft loan ลูกหนี้ที่ตรงกับที่เกิดจากการขายหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ รายการ เงินสละหนี้ และรายการอื่นที่ ธพท. กำหนดเพิ่มเติม				1.00		
307	(3) หนี้สินที่ปลอดภาษีจากการชำระหนี้ที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน				1.00		
308	หมวด (ข) หนี้สินที่ปลอดภาษีจากการรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อจากลูกหนี้ที่มีคุณภาพดี (fully performing loans) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน						
309							
310	หมวด (ค) ภาระผูกพันที่มีสัญญา						
311		ปริมาณ			อัตราภาษี	ปริมาณหนี้สิน ปลอดภาษีใน 30 วัน	
312	(1) ภาระผูกพันที่มีสัญญา						
313	(1.1) หนี้สินที่ปลอดภาษีจากธุรกรรมอนุพันธ์ (derivatives cash inflow)				1.00		
314	(1.2) หนี้สินที่ปลอดภาษีจากธุรกรรมอื่น				1.00		
315	หนี้สินที่ปลอดภาษีจากภาระผูกพันที่มีสัญญา						
316							
317	หมวด (ง) หนี้สินที่ปลอดภาษีทั้งสิ้น						
318		ปริมาณ			อัตราภาษี	ปริมาณหนี้สิน ปลอดภาษีใน 30 วัน	
319							
320	หนี้สินที่ปลอดภาษีทั้งสิ้นก่อนการกำหนดเพดานของหนี้สินที่ปลอดภาษี						
321	หนี้สินที่ปลอดภาษีที่ถูกลดภาษีไว้เพดานของหนี้สินที่ปลอดภาษี				0.75		
322	หนี้สินที่ปลอดภาษีทั้งสิ้นหลังการกำหนดเพดานของหนี้สินที่ปลอดภาษี						
323							
324	หมวด (จ) หนี้สินที่ปลอดภาษีทั้งสิ้นแบ่งตามสกุลเงินที่มีมูลค่า						
325		ปริมาณ				ปริมาณหนี้สิน ปลอดภาษีใน 30 วัน	
326	หนี้สินที่ปลอดภาษีทั้งสิ้นก่อนการกำหนดเพดานของหนี้สินที่ปลอดภาษี แบ่งตามสกุลเงินที่มีมูลค่า						
327	(1) สกุลเงินบาท						
328	(2) สกุลเงินอื่นที่มีมูลค่า						
329	(2.1)						
330	(2.2)						
331	(2.3)						
332	(2.4)						
333	(2.5)						

334	ส่วนที่ 3 : ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน							
335								
336								
337		ราคาตลาดของ สินทรัพย์ที่เทียบ	ราคาตลาดของ สินทรัพย์ที่เทียบ		อัตราการไหลออก	ปริมาณกระแสเงินสด ไหลออกใน 30 วัน	อัตราการไหลเข้า	ปริมาณกระแสเงินสด ไหลเข้าใน 30 วัน
338	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน							
339	(I) กรณีมิได้นำสินทรัพย์ที่ได้รับมาจากการทำธุรกรรมไปใช้ต่อ (non-rehypothecation) เช่น เปิดฐานะชอร์ต (covered short position) หรือไม่นำไปใช้ต่อซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวคลาดภาวะ ผูกพันแต่ไม่เกิน 30 วัน							
340	(1.1) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1							
341	(1.1.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
342	Check: row 341 ≤ row 340							
343	(1.2) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A							
344	(1.2.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
345	Check: row 344 ≤ row 343							
346	(1.3) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B							
347	(1.3.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
348	Check: row 347 ≤ row 346							
349	(1.4) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B							
350	(1.4.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
351	Check: row 350 ≤ row 349							
352	(1.5) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1							
353	(1.5.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
354	Check: row 353 ≤ row 352							
355	(1.6) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A							
356	(1.6.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
357	Check: row 356 ≤ row 355							
358	(1.7) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B							
359	(1.7.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
360	Check: row 359 ≤ row 358							
361	(1.8) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B							
362	(1.8.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
363	Check: row 362 ≤ row 361							
364	(1.9) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1							
365	(1.9.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
366	Check: row 365 ≤ row 364							
367	(1.10) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A							
368	(1.10.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
369	Check: row 368 ≤ row 367							
370	(1.11) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B							
371	(1.11.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
372	Check: row 371 ≤ row 370							
373	(1.12) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B							
374	(1.12.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
375	Check: row 374 ≤ row 373							

คำอธิบายรายการสำหรับแบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (Liquidity Coverage Ratio - LCR)

ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
4	หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	
		ในการรายงานสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/3 ข้อ 1.1] กำหนดให้ ธพ. รายงานมูลค่าตามบัญชี สำหรับรายการเงินสดในข้อ (1) และเงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลางในข้อ (2) และให้รายงานราคาตลาดซึ่งเป็นราคาที่รวมดอกเบี้ยรับ (Gross price) สำหรับรายการตราสารหนี้ทุกประเภท โดยให้แบ่งตามประเภทบัญชี ได้แก่ บัญชีเพื่อการธนาคาร (Banking book account) ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ได้รับมาจากธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) ธุรกรรมการยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) และธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ใน Column D และบัญชีเพื่อการค้า (Trading book account) ใน Column E
7	(1) เงินสด	ปริมาณเงินสดที่ ธพ. ถือครองทั้งหมด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/3 ข้อ 1.1.1] ทั้งนี้ ไม่รวมเงินสดที่ฝากไว้กับสถาบันการเงินอื่น และเงินสดระหว่างเรียกเก็บ ซึ่งให้รายงานใน ส่วนที่ 2.2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลเข้า (Expected cash inflows) หมวด (ข) กระแสเงินสดไหลเข้าจากการรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อจากลูกหนี้ที่มีคุณภาพดี (Fully performing loans) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ข้อ (1.5) ลูกหนี้ ธพ. และ สถาบันการเงินอื่น (Financial institutions) และ ข้อ (2) การรับชำระคืนเงินให้สินเชื่ออื่นที่ ธพท. กำหนดให้ได้รับอัตราการไหลเข้า 100% ได้แก่ เงินให้สินเชื่อ Soft loan ลูกหนี้ค้างรับที่เกิดจากการขายหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ รายการเงินสดระหว่างเรียกเก็บ และรายการอื่นที่ ธพท. กำหนดเพิ่มเติมตามลำดับ
8	(2) เงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง	ปริมาณเงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลางทั้งหมด ซึ่งรวมถึงเงินสำรองที่ต้องดำรงตามกฎหมายขั้นต่ำ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/3 ข้อ 1.1.2]
9	(2.1) เฉพาะส่วนที่สามารถไถ่ถอนได้ในภาวะวิกฤต	ปริมาณเงินฝากและเงินสำรองที่ ธพท. ทั้งหมด และเงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลางของประเทศที่ ธพ. จัดทะเบียนในประเทศไทยไปมีสาขาจัดตั้งอยู่เฉพาะส่วนที่เกินจากส่วนที่ต้อง

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ดำรงชั้นต่ำตามกฎหมายตามที่ผู้กำกับดูแลในแต่ละประเทศกำหนด ซึ่งได้รายงานใน ข้อ (2) เงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง</p> <p>ทั้งนี้ หากมีส่วนขาดให้ ธพ. รายงานส่วนขาดจากส่วนที่ต้องดำรงตามกฎหมายชั้นต่ำใน ส่วนที่ 2.1 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออก (Expected cash outflows) หมวด (ข) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน (Unsecured wholesale funding) ข้อ (5) ปริมาณเงินสำรองที่ธนาคารกลางที่ ธพ. ต้องดำรงเพิ่มเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายชั้นต่ำ</p>
10	<p>(3) ตราสารหนี้ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 0%</p> <p>ตราสารหนี้ที่ปราศจากภาระผูกพัน ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (Bank for International Settlement: BIS) กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund: IMF) ธนาคารกลางสหภาพยุโรป (European Central Bank: ECB) สหภาพยุโรป (European Commission: EC) หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (Multilateral Development Banks: MDBs) ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0 ตามหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตโดยวิธี SA [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/3 ข้อ 1.1.3]</p>	
11	(3.1) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยรัฐบาล	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0
12	(3.2) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารกลาง	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยธนาคารกลางที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0
13	(3.3) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0
14	(3.4) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดย BIS, IMF, ECB, EC หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดย Bank for International Settlement (BIS), International Monetary Fund (IMF), European Central Bank (ECB), European Commission (EC) หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
15	(4) <u>ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 0%</u> ตราสารหนี้ที่ปราศจากภาระผูกพัน ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลไทยหรือ ธปท. ซึ่งหมายรวมถึงคู่สัญญาที่ถูกจัดประเภทเป็นลูกหนี้รัฐบาลไทยและ ธปท. ได้แก่ กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน (FIDF) สถาบันคุ้มครองเงินฝาก (DPA) และบริษัทบริหารสินทรัพย์กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (BAM) หรือ ตราสารหนี้ที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลหรือธนาคารกลางของประเทศที่ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทยไปมีสาขาจัดตั้งอยู่ ที่ไม่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0 ตามหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตโดยวิธี SA [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/4 ข้อ 1.1.4]	
16	(4.1) <u>ตราสารหนี้สกุลเงินบาทที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลไทย ธปท. หรือ ตราสารหนี้ที่ออกเป็นสกุลเงินท้องถิ่นโดยรัฐบาลธนาคารกลางของประเทศที่ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทยไปมีสาขาจัดตั้งอยู่</u>	ปริมาณคงค้าง <u>ตราสารหนี้สกุลเงินบาทที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลไทยหรือ ธปท. หรือ ตราสารหนี้สกุลเงินท้องถิ่นที่ออกโดยรัฐบาลหรือธนาคารกลางของประเทศที่ ธพ. จดทะเบียนในไทยไปมีสาขาจัดตั้งอยู่</u> และตราสารหนี้ดังกล่าวไม่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0 [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/4 ข้อ 1.1.4.1]
17	(4.2) <u>ตราสารหนี้สกุลเงินต่างประเทศที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลไทย ธปท. หรือ ออกโดยรัฐบาล ธนาคารกลางของประเทศที่ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทยไปมีสาขาจัดตั้งอยู่ โดยจำกัดให้นับได้ไม่เกินกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ (Stressed net cash outflow) ในสกุลเงินต่างประเทศดังกล่าวซึ่งเกิดจากการทำธุรกรรมของ ธพ. ในประเทศนั้น</u>	ปริมาณคงค้าง <u>ตราสารหนี้สกุลเงินต่างประเทศที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลไทยหรือ ธปท. หรือ ตราสารหนี้สกุลเงินต่างประเทศที่ไม่ใช่สกุลเงินท้องถิ่นซึ่งออกโดยรัฐบาลหรือธนาคารกลางของประเทศที่ ธพ. จดทะเบียนในไทยไปมีสาขาจัดตั้งอยู่</u> และตราสารหนี้ดังกล่าวไม่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 0 [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/4 ข้อ 1.1.4.2]
22	หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ในการรายงานสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/4 ข้อ 1.2.1] กำหนดให้ ธพ. รายงานราคาตลาดซึ่งเป็นราคาที่รวมดอกเบี้ยรับ (Gross price) สำหรับรายการตราสารหนี้ทุกประเภท โดยให้แบ่งตามประเภทบัญชี ได้แก่ บัญชีเพื่อการธนาคาร (Banking book	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		account) ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ได้รับมาจากธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) ธุรกรรมการยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) และธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ใน Column D และบัญชีเพื่อการค้า (Trading book account) ใน Column E
25	(1) ธุรสารหนี้ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% ธุรสารหนี้ที่ปราศจากภาวะผูกพัน ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20 ตามหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตโดยวิธี SA [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/4 ข้อ 1.2.1.1]	
26	(1.1) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยรัฐบาล	ปริมาณคงค้างธุรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
27	(1.2) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารกลาง	ปริมาณคงค้างธุรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยธนาคารกลางที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
28	(1.3) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ	ปริมาณคงค้างธุรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
29	(1.4) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)	ปริมาณคงค้างธุรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
30	(2) ธุรสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates) ที่ได้รับอันดับเครดิตตั้งแต่ AA- ขึ้นไป	ปริมาณคงค้างธุรสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ปราศจากภาวะผูกพัน และธุรสารดังกล่าวได้รับการจัดอันดับเครดิตไม่ต่ำกว่า AA- หรือเทียบเท่า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/5 ข้อ 1.2.1.2]
31	(3) ตั๋วสัญญาใช้เงินซึ่งออกโดยกระทรวงการคลัง	ปริมาณคงค้างตั๋วสัญญาใช้เงินแบบมีใบหุ้นหรือหลักทรัพย์ (Scrip) ซึ่งออกโดยกระทรวงการคลังที่ปราศจากภาวะผูกพัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/5 ข้อ 1.2.1.3]

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
32	(4) ตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐวิสาหกิจหรือสถาบันการเงินเฉพาะกิจที่กระทรวงการคลังไม่ค้ำประกันเงินต้นและดอกเบี้ย และตราสารหรือผู้ออกต้องได้รับอันดับเครดิตตั้งแต่ A ขึ้นไป กรณีไม่มีการจัดอันดับเครดิตต้องมีสถานะการดำเนินงานเป็น "ไม่มีปัญหา" ตามที่ สคร. กำหนด	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐวิสาหกิจหรือสถาบันการเงินเฉพาะกิจที่กระทรวงการคลังไม่ค้ำประกันเงินต้นและดอกเบี้ยที่ปราศจากภาระผูกพัน และตราสารหรือผู้ออกต้องได้รับการจัดอันดับเครดิตไม่ต่ำกว่า A หรือเทียบเท่า ในกรณีไม่มีการจัดอันดับเครดิตต้องมีสถานะการดำเนินงานเป็น "ไม่มีปัญหา" ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/5 ข้อ 1.2.1.4]
33	(5) หุ้นกู้มีประกัน (Covered bond) ที่ได้รับอันดับเครดิตตั้งแต่ AA- ขึ้นไป	ปริมาณคงค้างหุ้นกู้มีประกัน (Covered bond) ที่ปราศจากภาระผูกพัน และหุ้นกูดังกล่าวได้รับการจัดอันดับเครดิตไม่ต่ำกว่า AA- หรือเทียบเท่า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/5 ข้อ 1.2.1.5]
39	หมวด (ค) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ในการรายงานสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/5 ข้อ 1.2.2] กำหนดให้ ธพ. รายงานราคาตลาดซึ่งเป็นราคาทั้งหมดดอกเบี้ยรับ (Gross price) สำหรับรายการตราสารหนี้ทุกประเภท โดยให้แบ่งตามประเภทบัญชี ได้แก่ บัญชีเพื่อการธนาคาร (Banking book account) ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ได้รับมาจากธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) ธุรกรรมการยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) และธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ใน Column D และบัญชีเพื่อการค้า (Trading book account) ใน Column E	
42	(1) ตราสารหนี้ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 50% ตราสารหนี้ที่ปราศจากภาระผูกพัน ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจหรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 50 ตามหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตโดยวิธี SA [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/5 ข้อ 1.2.2.1]	
43	(1.1) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยรัฐบาล	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 50
44	(1.2) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารกลาง	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยธนาคารกลางที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 50

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
45	(1.3) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 50
46	(1.4) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 50
47	(2) ตราสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates) ที่ได้รับอันดับเครดิต A ถึง A+	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ปราศจากภาระผูกพัน และตราสารดังกล่าวได้รับการจัดอันดับเครดิตตั้งแต่ A ถึง A+ หรือเทียบเท่า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/6 ข้อ 1.2.2.2]
48	(3) ตัวแลกเงินหรือตัวสัญญาใช้เงินซึ่งออกโดยสถาบันการเงินเฉพาะกิจ	ปริมาณคงค้างตัวแลกเงิน และตัวสัญญาใช้เงินแบบมีใบหุ้นหรือหลักทรัพย์ (Scrip) ซึ่งออกโดยสถาบันการเงินเฉพาะกิจที่ปราศจากภาระผูกพัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/6 ข้อ 1.2.2.3]
54	หมวด (ง) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่สาขา ธพ. ต่างประเทศได้รับจากสำนักงานใหญ่เนื่องจากการให้ความช่วยเหลือด้านสภาพคล่อง	
56	(1) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่สาขา ธพ. ต่างประเทศได้รับจากสำนักงานใหญ่	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ซึ่งมีลักษณะเป็นสัญญาและมีผลผูกพันทางกฎหมาย เฉพาะส่วนที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่งสาขา ธพ. ต่างประเทศที่จัดตั้งอยู่ในประเทศไทยได้รับจากสำนักงานใหญ่ในต่างประเทศ [ประกาศ LCR หน้า 7]
63	หมวด (ฉ) สินทรัพย์สภาพคล่องทั้งหมดของสาขาในต่างประเทศของ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทย	
65	(1) ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องทั้งหมดของสาขาในต่างประเทศของ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทย ซึ่งได้รายงานในหมวด (ก) (ข) และ (ค)	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องทั้งหมดของสาขาในต่างประเทศของ ธพ. จดทะเบียนในประเทศไทย ซึ่งได้รายงานใน หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A และ หมวด (ค) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B [เพื่อประกอบการพิจารณาประเด็น Excess HQLA ในประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 1/8 ข้อ 6]

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
67	หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ ในการรายงานสินทรัพย์สภาพคล่องแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องในรูปสกุลเงินบาท และสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญทั้งสิ้นที่ ธพ. ได้รายงานไว้ใน หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หมวด (ค) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B และ หมวด (ง) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่สาขา ธพ. ต่างประเทศได้รับจากสำนักงานใหญ่เนื่องจากการให้ความช่วยเหลือด้านสภาพคล่อง โดยให้ ธพ. ระบุสกุลเงินที่มีนัยสำคัญไว้ที่หัวข้อใน Column C และรายงานปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องในแต่ละสกุลเงินก่อนปรับด้วยอัตราส่วนลดใน Column D และปริมาณหลังปรับด้วยอัตราส่วนลดใน Column I	
70	(1) สกุลเงินบาท	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องที่อยู่ในรูปสกุลเงินบาท
71	(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ สกุลเงินที่มีนัยสำคัญ หมายถึง สกุลเงินที่ผลรวมของหนี้สินในสกุลเงินนั้นและภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off balance sheet) ประเภท Foreign exchange forward และ Cross currency swaps ที่จะทำให้เกิดกระแสเงินไหลออกในสกุลนั้นมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 ของผลรวมของหนี้สินทั้งสิ้นและภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off balance sheet) ประเภท Foreign exchange forward และ Cross currency swaps	
72 - 76	(2.1) – (2.5)	ปริมาณสินทรัพย์สภาพคล่องที่อยู่ในรูปสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ

ส่วนที่ 2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ (Net cash outflows)

ส่วนที่ 2.1 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออก (Expected cash outflows)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
81	หมวด (ก) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อย (Retail deposits and borrowings) ในการรายงานเงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อย [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/1 ข้อ 1] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากคู่สัญญาที่เป็นบุคคลธรรมดา ใน Column D โดยให้แบ่งตามประเภทสัญญา การได้รับการคุ้มครองเงินฝาก และลักษณะของบัญชีเงินรับฝากและเงินกู้ยืม	
83	(1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก เงินรับฝากจากบุคคลธรรมดาประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาซึ่งมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 30 วัน (3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้โดยไม่เสียค่าปรับหรือเสียค่าปรับอย่างไม่มีนัยสำคัญ และ (4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ ธพ. มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช้สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 1-4] เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	
84	(1.1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากและเป็นบัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (Transactional accounts)	ปริมาณเงินรับฝากจากบุคคลธรรมดาซึ่งเป็นบัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/1 ข้อ 1.1.1] เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
85	(1.2) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (Non-transactional accounts) แต่เป็นบัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (Relationship accounts) ซึ่งทำให้ความน่าจะเป็นในการถอนเงินออกเป็นไปได้ยาก	ปริมาณเงินรับฝากจากบุคคลธรรมดาซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน แต่เป็นบัญชีที่ลูกค้าผู้ฝากเงินมีความสัมพันธ์กับ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/1 ข้อ 1.1.2] เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
86	(1.3) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทาง	ปริมาณเงินรับฝากจากบุคคลธรรมดาซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน และลูกค้าผู้ฝากเงินมิได้มีความสัมพันธ์กับ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 1.2] เฉพาะ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	การเงิน (Non-transactional accounts) และไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (Non-relationship accounts)	<u>ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</u>
87	(2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากบุคคลธรรมดาประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาซึ่งมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 30 วัน (3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้โดยไม่เสียค่าปรับหรือเสียค่าปรับอย่างไม่มีนัยสำคัญ และ (4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ ธพ. มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 1-4] <u>ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</u>
88	(2.1) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินรับฝากที่มีการใช้บริการธนาคารทางอินเทอร์เน็ต (Internet banking)	ปริมาณเงินรับฝากจากบุคคลธรรมดาที่ได้รายงานใน ข้อ (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก เฉพาะส่วนที่เป็นบัญชีเงินรับฝากที่ลูกค้าผู้ฝากสามารถทำธุรกรรมที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกผ่านการใช้บริการธนาคารทางอินเทอร์เน็ต (Internet banking)
89	(3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมอื่น เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากบุคคลธรรมดาประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้แต่มีค่าปรับอย่างมีนัยสำคัญ (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนครบกำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 5-6] และเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่สามารถก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกได้ใน 30 วัน	
90	(3.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อน	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากบุคคลธรรมดาประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้แต่มีค่าปรับอย่างมีนัยสำคัญ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 5]

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	กำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อดอกเบี้ยรับของลูกค้าในช่วงระหว่างวันที่ฝากจนถึงวันที่ถอนอย่างมีนัยสำคัญ	
91	(3.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนกำหนด และไม่มีพฤติกรรมการไถ่ถอนก่อนกำหนด	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืม เช่น บัตรเงินฝาก จากบุคคลธรรมดาประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนครบกำหนด <i>[ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 6]</i>
92	(3.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมซึ่งลูกค้าไม่มีสิทธิในการไถ่ถอนภายในระยะเวลา 30 วัน หรือเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีกำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อเงินต้นของลูกค้าอย่างมีนัยสำคัญ	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากบุคคลธรรมดาที่ไม่สามารถก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกได้ใน 30 วัน ซึ่งไม่ได้ถูกรายงานเป็นกระแสเงินสดไหลออกจากเงินรับฝากและเงินกู้ยืมในข้ออื่นของหมวด (ก) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อย
93	(4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อยของสาขาหรือบริษัทลูก (Subsidiaries) ของ ธพ. ที่จัดตั้งอยู่ในต่างประเทศซึ่งใช้อัตราการไหลออกตามที่หน่วยงานกำกับดูแลในประเทศนั้นกำหนด	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากบุคคลธรรมดาทั้งหมดของสาขาของ ธพ. ที่จัดตั้งอยู่ในต่างประเทศ ซึ่งเป็นปริมาณหลังจากปรับด้วยอัตราการไหลออกตามอัตราที่ผู้กำกับดูแลในประเทศกำหนดแล้ว <i>[ประกาศ LCR หน้า 5]</i> ทั้งนี้ เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อยของบริษัทลูก สำหรับการรายงานข้อมูลกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (Consolidated basis)
96	หมวด (ข) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน (Unsecured wholesale funding) ในการรายงานเงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน <i>[ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/3 ข้อ 2]</i> กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันจากลูกค้าที่ไม่ใช่บุคคลธรรมดา ใน Column D โดยให้แบ่งตามประเภทสัญญา คู่สัญญา การได้รับการคุ้มครองเงินฝาก และลักษณะของบัญชีเงินรับฝากและเงินกู้ยืม	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
98	<p>(1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็ก (Small business customers)</p> <p>ในการรายงานเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็ก [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/3 ข้อ 2.1] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากคู่สัญญาที่เป็นธุรกิจขนาดเล็ก ใน Column D โดยให้แบ่งตามประเภทสัญญา การได้รับการคุ้มครองเงินฝาก และลักษณะของบัญชีเงินรับฝากและเงินกู้ยืม ทั้งนี้ ลูกค้ายุติขนาดเล็กจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ LCR</p> <p>สำหรับเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็กซึ่งไม่เข้าข่ายตามคุณสมบัติที่กำหนด ให้รายงานเงินรับฝากและเงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากนิติบุคคลใน ข้อ (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจขนาดเล็ก (Wholesale customers)</p>	
99	<p>(1.1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</p> <p>เงินรับฝากจากธุรกิจขนาดเล็กประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาซึ่งมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 30 วัน (3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้โดยไม่เสียค่าปรับหรือเสียค่าปรับอย่างไม่เป็นนัยสำคัญ และ (4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ ธพ. มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 1-4] เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</p>	
100	<p>(1.1.1) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก และเป็นบัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (Transactional accounts)</p>	<p>ปริมาณเงินรับฝากจากธุรกิจขนาดเล็กซึ่งเป็นบัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/1 ข้อ 1.1.1] เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</p>
101	<p>(1.1.2) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก ซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (Non-transactional accounts) แต่เป็นบัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (Relationship accounts) ซึ่งทำให้ความน่าจะเป็นในการถอนเงินออกไปได้ยาก</p>	<p>ปริมาณเงินรับฝากจากธุรกิจขนาดเล็กซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน แต่เป็นบัญชีที่ลูกค้าผู้ฝากเงินมีความสัมพันธ์กับ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/1 ข้อ 1.1.2] เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
102	(1.1.3) เงินรับฝากที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน (Non-transactional accounts) และไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้ามีความสัมพันธ์กับ ธพ. (Non-relationship accounts)	ปริมาณเงินรับฝากจากธุรกิจขนาดเล็กซึ่งไม่ใช่บัญชีที่ลูกค้าใช้ในการทำธุรกรรมทางการเงิน และลูกค้าผู้ฝากเงินมิได้มีความสัมพันธ์กับ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 1.2] เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
103	(1.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็กประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาซึ่งมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 30 วัน (3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้โดยไม่เสียค่าปรับหรือเสียค่าปรับอย่างไม่มีนัยสำคัญ และ (4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ ธพ. มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช้สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 1-4] ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
104	(1.2.1) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินรับฝากที่มีการใช้บริการธนาคารทางอินเทอร์เน็ต (Internet banking)	ปริมาณเงินรับฝากจากธุรกิจขนาดเล็กที่ได้รายงานใน ข้อ (1.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก เฉพาะส่วนที่เป็นบัญชีเงินรับฝากที่ลูกค้าผู้ฝากสามารถทำธุรกรรมที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกผ่านการใช้บริการธนาคารทางอินเทอร์เน็ต (Internet banking)
105	(1.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมอื่น	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็กประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้แต่มีค่าปรับอย่างมีนัยสำคัญ (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนครบกำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 5-6] และเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่สามารถก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกได้ใน 30 วัน

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
106	(1.3.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อดอกเบี้ยรับของลูกค้าในช่วงระหว่างวันที่ฝากจนถึงวันที่ถอนอย่างมีนัยสำคัญ	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็กประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้แต่มีค่าปรับอย่างมีนัยสำคัญ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 5]
107	(1.3.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนกำหนด และไม่มีพฤติกรรมการไถ่ถอนก่อนกำหนด	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืม เช่น บัตรเงินฝาก จากธุรกิจขนาดเล็กประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนครบกำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 6]
108	(1.3.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมซึ่งลูกค้าไม่มีสิทธิในการไถ่ถอนภายในระยะเวลา 30 วัน หรือ เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีกำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนดแต่มีค่าปรับในจำนวนที่กระทบต่อเงินต้นของลูกค้าอย่างมีนัยสำคัญ	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็กที่ไม่สามารถก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกได้ใน 30 วัน ซึ่งไม่ได้ถูกรายงานเป็นกระแสเงินสดไหลออกจากเงินรับฝากและเงินกู้ยืมในข้ออื่นของหมวด (ข) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน (Unsecured wholesale funding) ข้อ (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็ก (Small business customers)
109	(1.4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมธุรกิจขนาดเล็กของสาขาหรือบริษัทลูก (Subsidiaries) ของ ธพ. ที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศซึ่งใช้อัตราการไหลออกตามที่หน่วยงานกำกับดูแลในประเทศนั้นกำหนด	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจขนาดเล็กทั้งหมดของสาขาของ ธพ. ที่จัดตั้งอยู่ในต่างประเทศ ซึ่งเป็นปริมาณหลังจากปรับตัวด้วยอัตราการไหลออกตามอัตราที่ผู้กำกับดูแลในต่างประเทศกำหนดแล้ว [ประกาศ LCR หน้า 5] ทั้งนี้ เงินรับฝากและเงินกู้ยืมธุรกิจขนาดเล็กของบริษัทลูก สำหรับการรายงานข้อมูลกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (Consolidated basis)
110	(2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจขนาดเล็ก (Wholesale customers) ในการรายงานเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจขนาดเล็ก [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/4 ข้อ 2.2] กำหนดให้ ธพ.	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		รายงานปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืม ใน Column D โดยให้แบ่งตามประเภทสัญญา คู่สัญญา การได้รับการคุ้มครองเงินฝาก และลักษณะของบัญชีเงินรับฝากและเงินกู้ยืม
111	(2.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามทั้งหมด (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาซึ่งมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 30 วัน (3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนดได้ (4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ ธพ. มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/6 ข้อ 1-4] ซึ่งใช้เพื่อการทำธุรกรรมด้านปฏิบัติการ ได้แก่ การชำระเงิน (Clearing) การเก็บรักษาทรัพย์สิน (Custody) หรือการบริหารเงิน (Cash management) ตามที่หลักเกณฑ์กำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/4 ข้อ 2.2.1]	
112	(2.1.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	
113	(2.1.1.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน <u>เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</u>
114	(2.1.1.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน <u>ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</u>
115	(2.1.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ทั้งนี้ ไม่นับรวมเงินรับฝากและเงินกู้ยืมดังกล่าวจากสถาบันการเงินเฉพาะกิจ ซึ่งให้รายงานในข้อ (2.1.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพ.)	
116	(2.1.2.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) <u>เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก</u>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
117	(2.1.2.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
118	(2.1.3) จาก ธพ. เงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจาก ธพ.	
119	(2.1.3.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากจาก ธพ. เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
120	(2.1.3.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจาก ธพ. ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
121	(2.1.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพ.) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจากสถาบันการเงิน ซึ่งรวมถึงบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. เอง บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจ และนิติบุคคลอื่น เช่น กองทุน นิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ซึ่งครอบคลุม Special Purpose Vehicles (SPVs) Securities Investment Vehicles (SIVs) และ Conduits	
122	(2.1.4.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากจากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น เฉพาะส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
123	(2.1.4.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
124	(2.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภท (1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามทั้งหมด (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาซึ่งมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 30 วัน (3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนดได้ (4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ ธพ. มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช้สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของ ธพ. [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/6 ข้อ 1-4] ที่ไม่เข้าข่ายการเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/5 ข้อ 2.2.2]	
125	(2.2.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
126	(2.2.1.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน	ปริมาณเงินรับฝากจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน โดยเป็นบัญชีที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน
127	(2.2.1.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน โดยเป็นบัญชีที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน
128	(2.2.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ทั้งนี้ ไม่นับรวมเงินรับฝากและเงินกู้ยืมดังกล่าวจากสถาบันการเงินเฉพาะกิจ ซึ่งให้รายงานใน ข้อ (2.2.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพ.) และไม่นับรวมเงินกู้ยืมจากโครงการสินเชื่อ Soft loan ของ ธพ. เพื่อช่วยเหลือผู้ได้รับความเสียหายจากอุทกภัย ซึ่งให้รายงานใน ข้อ (3) กระแสเงินสดไหลออกอื่นที่ ธพ. กำหนดให้ได้รับอัตราดอกเบี้ย 100% ได้แก่ เงินรับฝากหรือเงินกู้ยืมอื่นที่จะครบกำหนดใน 30 วัน เจ้าหนี้ค้างจ่ายที่เกิดจากการซื้อหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ และรายการอื่นที่ ธพ. กำหนดเพิ่มเติม	
129	(2.2.2.1) ส่วนที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน	ปริมาณเงินรับฝากจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) โดยเป็นบัญชีที่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน
130	(2.2.2.2) ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) โดยเป็นบัญชีที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝากเต็มจำนวน
131	(2.2.3) จาก ธพ.	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจาก ธพ. ทั้งนี้ ในกรณีที่ ธพ. มีรายการกระแสเงินสดไหลออกและกระแสเงินสดไหลเข้าที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. ให้ ธพ. สามารถหักกลบกระแสเงินสดดังกล่าวที่เกิดขึ้นภายในระยะเวลา 30 วันได้ [ประกาศ LCR หน้า 7] โดยให้รายงานปริมาณซึ่งเป็นยอดรวมของเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจากบริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกับ ธพ. ใน ข้อ (2.2.5) จากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
132	(2.2.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพ.)	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งรวมถึงบริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจ และนิติบุคคลอื่น เช่น กองทุน นิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ซึ่งครอบคลุม Special Purpose Vehicles (SPVs) Securities Investment vehicles (SIVs) และ Conduits ทั้งนี้ ในกรณีที่ ธพ. มีรายการกระแสเงินสดไหลออกและกระแสเงินสดไหลเข้าที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. ให้ ธพ. สามารถหักกลบกระแสเงินสดดังกล่าวที่เกิดขึ้นภายในระยะเวลา 30 วันได้ [ประกาศ LCR หน้า 7] โดยให้รายงานปริมาณซึ่งเป็นยอดรวมของเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการจากบริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกับ ธพ. ใน ข้อ (2.2.5) จากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)
133	(2.2.5) จากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ.
135	(2.3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการอื่น เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการอื่น ได้แก่ เงินรับฝากและเงินกู้ยืม เช่น บัตรเงินฝาก จากนิติบุคคลที่ไม่เข้าเงื่อนไขเป็นธุรกิจขนาดเล็กประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนครบกำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/6 ข้อ 5] และเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่สามารถก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกได้ใน 30 วัน	
136	(2.3.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนกำหนด และไม่มีพฤติกรรมการณ์ไถ่ถอนก่อนกำหนด เงินรับฝากและเงินกู้ยืม เช่น บัตรเงินฝาก จากนิติบุคคลที่ไม่เข้าเงื่อนไขเป็นธุรกิจขนาดเล็กประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่มีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนครบกำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/6 ข้อ 5] โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา	
137	(2.3.1.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates)	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน
138	(2.3.1.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและ	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	รัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)	
139	(2.3.1.3) จาก ธพ. สถาบันการเงิน และ นิติบุคคลอื่น	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจาก ธพ. สถาบันการเงิน ซึ่งรวมถึงบริษัทเงินทุน บริษัท เครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจ และนิติบุคคลอื่น เช่น กองทุน นิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ซึ่งครอบคลุม Special Purpose Vehicles (SPVs) Securities Investment Vehicles (SIVs) และ Conduits
140	(2.3.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากลูกค้าที่เป็นนิติบุคคลซึ่งไม่มีสิทธิในการไถ่ถอนภายในระยะเวลา 30 วัน เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากนิติบุคคลที่ไม่สามารถก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกได้ใน 30 วัน ซึ่งไม่ได้ถูกรายงานเป็นกระแสเงินสดไหลออก จากเงินรับฝากและเงินกู้ยืมในข้ออื่นของ หมวด (ข) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน (Unsecured wholesale funding) ข้อ (2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจขนาดเล็ก (Wholesale customers)	
141	(2.3.2.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบัน การเงิน (Non-financial corporates)	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน
142	(2.3.2.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและ รัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของ รัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)
143	(2.3.2.3) จาก ธพ. สถาบันการเงิน และ นิติบุคคลอื่น	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจาก ธพ. สถาบันการเงิน ซึ่งรวมถึงบริษัทเงินทุน บริษัท เครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจ และนิติบุคคลอื่น เช่น กองทุน นิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ซึ่งครอบคลุม Special Purpose Vehicles (SPVs) Securities Investment Vehicles (SIVs) และ Conduits
144	(3) กระแสเงินสดไหลออกอื่นที่ ธพ. กำหนดให้ได้รับอัตราการไหลออก 100%	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกจากเงินรับฝากและเงินกู้ยืมอื่นๆ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/6 ข้อ 2.4]

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	ได้แก่ เงินรับฝากหรือเงินกู้ยืมอื่นที่จะครบกำหนดใน 30 วัน เจ้าหนี้ค้างจ่ายที่เกิดจากการซื้อหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบและรายการอื่นที่ ธพท. กำหนดเพิ่มเติม	
145	(4) ตราสารหนี้ที่ไม่มีหลักประกัน (Unsecured debt issuance)	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ไม่มีหลักประกันทุกประเภทที่ ธพท. เป็นผู้ออกและจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/6 ข้อ 2.3]
146	(5) ปริมาณเงินสำรองที่ธนาคารกลางที่ ธพท. ต้องดำรงเพิ่มเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายขั้นต่ำ	ปริมาณเงินสำรองส่วนที่ ธพท. ต้องดำรงเพิ่มเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามกฎหมายขั้นต่ำตามที่ผู้กำกับดูแลในต่างประเทศกำหนด
149	(6) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) แต่จัดประเภทเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ซึ่งได้รายงานในหัวข้อ (2.2)	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ แต่จัดประเภทเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/5 ข้อ 2.2.2] เนื่องจากอาจมีลักษณะความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่แตกต่างจากเงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการโดยทั่วไป โดยให้รายงานรายการเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากและเงินกู้ยืมเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการในข้อนี้ และใน หัวข้อ (2.2) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ด้วย
150	(6.1) บัญชี Vostro	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจาก ธพท. สถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่นในต่างประเทศ เพื่อใช้ในการชำระเงิน (บัญชี Vostro) ซึ่งได้รายงานแล้วใน ข้อ (2.2.3) จาก ธพท. ข้อ (2.2.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพท.) และ ข้อ (2.2.5) จากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)
152	(6.2) บัญชีที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการการลงทุนรายใหญ่ (Prime brokerage services)	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจาก ธพท. สถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น เพื่อการให้บริการเกี่ยวกับการลงทุนแก่ลูกค้ารายใหญ่ (บัญชี Prime brokerage) ซึ่งได้รายงานแล้วใน ข้อ (2.2.3) จาก ธพท. ข้อ (2.2.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพท.) และ ข้อ (2.2.5) จากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
154	(6.3) เงินฝากส่วนที่เกินกว่ายอดหมุนเวียนเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Excess balances)	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมส่วนที่เกินกว่าที่ใช้เพื่อการทำธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Excess balances) ซึ่งได้รายงานแล้วใน ข้อ (2.2.1) จากธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates) ข้อ (2.2.2) จากรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ข้อ (2.2.3) จาก ธพ. ข้อ (2.2.4) จากสถาบันการเงิน และนิติบุคคลอื่น (ไม่รวม ธพ.) และ ข้อ (2.2.5) จากบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)
157	หมวด (ค) กระแสเงินสดไหลออกจากเงินกู้ยืมที่มีหลักประกันซึ่งรวมถึง ธุรกรรมการขายตราสารหนี้โดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืน (Repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities lending) การให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะซอร์ต (Short position) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน	<p>ในการรายงานเงินกู้ยืมที่มีหลักประกัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/8 ข้อ 3] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณเงินกู้ยืมจากธุรกรรมการขายตราสารหนี้โดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืน (Repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities lending) ธุรกรรมการให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะซอร์ตของลูกค้ายืมหลักทรัพย์ (Short position) และธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และยอดเงินที่ได้รับมาจากธุรกรรมการให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะซอร์ตของลูกค้ายืมหลักทรัพย์ที่ไม่มีวันครบกำหนดชัดเจน ใน Column D และรายงานราคาตลาดของสินทรัพย์หลักประกันใน Column E โดยให้แบ่งตามประเภทหลักประกัน และคู่สัญญา</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในข้อนี้ไม่รวมถึงธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดสกุลใด ๆ (Collateral swaps) ซึ่งให้รายงานใน ส่วนที่ 3 : ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน</p>
159	(1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 เป็นหลักประกัน ซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา
160	(1.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่มีคู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/8 Footnote 9]
161	(1.2) คู่สัญญาอื่น	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่ทำกับคู่สัญญาอื่น นอกเหนือจาก ข้อ (1.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
162	เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 เป็นหลักประกันตามที่ได้รายงานใน หัวข้อ (1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินนี้ จะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้
164	(2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A เป็นหลักประกัน ซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา	
165	(2.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่มีคู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/8 Footnote 9]
166	(2.2) คู่สัญญาอื่น	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่ทำกับคู่สัญญาอื่น นอกเหนือจาก ข้อ (2.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง
167	เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A เป็นหลักประกันตามที่ได้รายงานใน หัวข้อ (2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินนี้ จะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้
169	(3) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เป็นหลักประกัน ซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา	
170	(3.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่มีคู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/8 Footnote 9]
171	(3.2) คู่สัญญาเป็นรัฐบาล ลูกหนี้ธนาคาร เพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐ และรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% หรือดีกว่า	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่มีคู่สัญญาเป็นรัฐบาล ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐ และรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20 หรือดีกว่า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/8 Footnote 10, 11]

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
172	(3.3) คู่สัญญาอื่น	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่ทำกับคู่สัญญาอื่น นอกเหนือจาก ข้อ (3.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง และ ข้อ (3.2) คู่สัญญาเป็นรัฐบาล ลูกหนี้ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ และรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% หรือดีกว่า
173	เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เป็นหลักประกันตามที่ได้รายงานใน หัวข้อ (3) กรณี หลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็น หลักประกันในการกู้ยืมเงินนี้ จะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้
175	(4) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์อื่นที่มีใช้สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B เป็นหลักประกัน ซึ่งจะครบกำหนดภายใน ระยะเวลา 30 วัน โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา
176	(4.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์อื่นที่มีใช้สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่มีคู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/8 Footnote 9]
177	(4.2) คู่สัญญาเป็นรัฐบาล ลูกหนี้ธนาคาร เพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ และรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% หรือดีกว่า	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์อื่นที่มีใช้สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B เป็นหลักประกัน เฉพาะธุรกรรมที่มีคู่สัญญาเป็นรัฐบาล ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20 หรือดีกว่า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/8 Footnote 10, 11]
178	(4.3) คู่สัญญาอื่น	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์อื่นที่มีใช้สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B เป็นหลักประกัน ซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน เฉพาะธุรกรรมที่ทำกับคู่สัญญาอื่น นอกเหนือจาก ข้อ (4.1) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง และ ข้อ (4.2) คู่สัญญาเป็นรัฐบาล ลูกหนี้

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<u>ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ และรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% หรือดีกว่า</u>
181	หมวด (ง) ภาระผูกพันที่มีสัญญา ในการรายงานภาระผูกพันที่มีสัญญา ได้แก่ 1) ธุรกรรมอนุพันธ์ ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดไหลออกจากธุรกรรมอนุพันธ์และหลักประกันที่ต้องวางเพิ่มจากธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมที่มีหลักประกันอื่น 2) การได้ถอนตราสารจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักประกัน (Asset-backed securities) ธุรกรรมซับซ้อน (Structured financing instrument) และหุ้นกู้มีประกัน (Covered bond) 3) กระแสเงินสดไหลออกที่เกี่ยวข้องกับตราสารระยะสั้นจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักประกัน (Asset-backed commercial paper) นิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักประกัน และธุรกรรมกู้ยืมต่างๆ จากการเป็นผู้รับได้ถอนตราสารหนี้หรือเป็นผู้สนับสนุนทางการเงิน และ 4) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/9 ข้อ 4.1 - 4.4, เอกสารแนบ หน้า 2/10 ข้อ 4.5] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณกระแสเงินสดไหลออกที่ ธพ. อาจต้องจ่ายหรือให้กู้ยืมแก่คู่สัญญาภายในระยะเวลา 30 วัน ใน Column D	
183	(1) กระแสเงินสดไหลออกจากธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives cash outflow)	ปริมาณกระแสเงินสดที่คาดว่าจะไหลออกสุทธิภายในระยะเวลา 30 วันจากธุรกรรมอนุพันธ์ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/11 ข้อ 4.1] ทั้งนี้ หากผลลัพธ์สุทธิเป็นกระแสเงินสดไหลออก ให้รายงานในข้อนี้ แต่หากผลลัพธ์สุทธิเป็นกระแสเงินสดไหลเข้า ให้รายงานใน ส่วนที่ 2.2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลเข้า (Expected cash inflows) หมวด (ค) ภาระผูกพันที่มีสัญญา ข้อ (1.1) กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives cash inflow)
184	(2) หลักประกันที่ต้องวางเพิ่มและกระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการถูกลดอันดับเครดิต	มูลค่าหลักประกันที่ต้องวางเพิ่มและกระแสเงินสดไหลออกตามสัญญาอันเนื่องมาจากการที่ ธพ. ถูกลดอันดับเครดิตลงไม่เกิน 3 อันดับ เช่น ผู้ให้กู้ยืมเรียกชำระหนี้คืนหรือการถูกปรับลดวงเงิน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/12 ข้อ 4.2.1]
185	(3) หลักประกันที่ต้องวางเพิ่มและกระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการลดลงของมูลค่าหลักประกันที่วางไว้สำหรับการทำธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมอื่น	หลักประกันที่ต้องวางเพิ่มและกระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการลดลงของมูลค่าหลักประกันที่ ธพ. วางไว้สำหรับการทำธุรกรรมอนุพันธ์และ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ธุรกรรมอื่น [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/12 ข้อ 4.2.2] โดยให้แบ่งตามประเภทหลักประกัน และให้รายงานมูลค่าตามบัญชีสำหรับหลักประกันที่เป็นเงินสด และให้รายงานราคาตลาดสำหรับหลักประกันที่เป็นตราสารทางการเงิน
186	(3.1) หลักประกันที่เป็นเงินสดและสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1	มูลค่าหลักประกันที่เป็นเงินสด และสินทรัพย์ที่หากปราศจากภาระผูกพันจะเข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 ซึ่ง ธพ. นำไปวางเป็นหลักประกันไว้กับคู่สัญญาในการทำธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกัน (เช่น การวาง Margin)
187	(3.2) หลักประกันประเภทอื่น	มูลค่าหลักประกันที่ไม่ใช่เงินสด และสินทรัพย์ที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 ซึ่ง ธพ. นำไปวางเป็นหลักประกันไว้กับคู่สัญญาในการทำธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกัน (เช่น การวาง Margin)
188	(4) หลักประกันส่วนเกินที่คู่สัญญาวางไว้เพื่อธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกันอื่น ซึ่งคู่สัญญามีสิทธิเรียกคืนตามสัญญา	มูลค่าหลักประกันส่วนเกินที่เกินกว่าอัตราขั้นต่ำที่ ธพ. กำหนดให้คู่สัญญานำมาวางเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกันอื่น [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/12 ข้อ 4.2.3]
189	(5) หลักประกันที่ ธพ. ต้องวางเพิ่มตามสัญญาของธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกันอื่น แต่คู่สัญญายังมีได้ใช้สิทธิในการเรียกหลักประกันดังกล่าว	มูลค่าหลักประกันที่ ธพ. จะต้องวางเพิ่มตามสัญญาสำหรับการทำธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมการกู้ยืมแบบมีหลักประกัน แต่คู่สัญญายังมีได้ใช้สิทธิในการเรียกวางหลักประกัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/12 ข้อ 4.2.4]
190	(6) กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากคู่สัญญามีสิทธิตามสัญญาในการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกัน	กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากคู่สัญญามีสิทธิในการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ที่วางเป็นหลักประกันกับ ธพ. โดยการนำสินทรัพย์ในลำดับชั้นที่ต่ำกว่ามาวางเป็นหลักประกันแทน โดยให้รายงานผลต่างระหว่าง (1) มูลค่าหลักประกันที่เป็นสินทรัพย์สภาพคล่องที่คู่สัญญานำมาวางในการทำธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมอื่นกับ ธพ. และ (2) มูลค่าหลักประกันในลำดับชั้นที่ต่ำกว่าที่คู่สัญญานำมาวางเป็นหลักประกันแทน โดยใช้มูลค่าหลังจากหัก Haircut [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/12 ข้อ 4.2.5]
191	(7) กระแสเงินสดไหลออกจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของธุรกรรมอนุพันธ์หรือธุรกรรมอื่น	มูลค่าหลักประกันที่ ธพ. จะต้องวางเพิ่มเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของธุรกรรมอนุพันธ์และธุรกรรมอื่นภายในระยะเวลา 30 วัน โดยให้รายงานมูลค่าซึ่งเป็นค่าสัมบูรณ์ที่มากที่สุดของฐานะสุทธิ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	ภายในระยะเวลา 30 วัน	ระหว่างหลักประกันที่ได้วางเพิ่ม และหลักประกันที่ได้รับมา (Net collateral flow) ในช่วง 30 วัน โดยใช้ข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/12 ข้อ 4.2.6]
192	(8) กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการไถ่ถอนตราสารจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Asset-backed securities) และตราสารการกู้ยืมที่ซับซ้อน (Structured financing instrument) ที่ ธพ. หรือบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเป็นผู้ออก ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน	ปริมาณคงค้างตราสารจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Asset-backed securities) และตราสารการกู้ยืมที่ซับซ้อน (Structured financing instrument) ที่ ธพ. หรือบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. เป็นผู้ออก ซึ่งจะครบกำหนดชำระภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 4.3] ทั้งนี้ ไม่นับรวมหุ้นกู้มีประกัน (Covered bond) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ซึ่งให้รายงานใน ข้อ (10) กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการไถ่ถอนหุ้นกู้มีประกัน (Covered bond) ที่ ธพ. เป็นผู้ออก ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน
193	(9) กระแสเงินสดไหลออกที่เกี่ยวข้องกับตราสารระยะสั้นจากการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Asset-backed commercial paper) และนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Special Purpose Vehicles/ Conduits/ Securities Investment Vehicles) และธุรกรรมกู้ยืมต่าง ๆ กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจาก ธพ. มีความจำเป็นในการให้สภาพคล่องหรือซื้อคืนสินทรัพย์หรือไถ่ถอนตราสารระยะสั้นที่เกี่ยวข้องกับการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Asset-backed commercial paper) นิติบุคคลเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Special Purpose Vehicles/ Conduits/ Securities Investment Vehicles) และธุรกรรมกู้ยืมต่างๆ เนื่องจากการเป็นผู้รับไถ่ถอนตราสารหนี้หรือเป็นผู้สนับสนุนทางการเงิน ซึ่งตราสารการกู้ยืมหรือสัญญาที่เกี่ยวข้องดังกล่าวจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน หรือครบกำหนดมากกว่า 30 วัน แต่ให้สิทธิในการเลื่อนระยะเวลาครบกำหนดให้เร็วขึ้นเป็นภายในระยะเวลา 30 วันได้ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 4.4]	
194	(9.1) ส่วนที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน	ปริมาณคงค้างตราสารระยะสั้นที่เกี่ยวข้องกับการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Asset-backed commercial paper) เฉพาะส่วนของตราสารที่จะครบกำหนดชำระคืนภายใน 30 วัน
195	(9.2) ส่วนที่ครบกำหนดเกินกว่า 30 วัน แต่ให้สิทธิซึ่งมีผลให้สามารถเลื่อนระยะเวลาครบกำหนดให้เร็วขึ้นเป็นภายในระยะเวลา 30 วัน	ปริมาณคงค้างตราสารระยะสั้นที่เกี่ยวข้องกับการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Asset-backed commercial paper) เฉพาะส่วนของตราสารที่จะครบกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน แต่ให้สิทธิในการเลื่อนระยะเวลาครบกำหนดให้เร็วขึ้นเป็นภายในระยะเวลา 30 วันได้

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
196	(9.3) กระแสเงินสดไหลออกอื่น นอกเหนือจากที่รายงานในข้อ (9.1) และข้อ (9.2)	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกที่เกี่ยวกับการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Asset-backed commercial paper) นิติบุคคลเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (Special Purpose Vehicles/ Conduits/ Securities Investment Vehicles) และธุรกรรมกู้ยืมต่างๆ ในฐานะที่ ธพ. เป็นผู้รับไถ่ถอนตราสารหนี้หรือเป็นผู้สนับสนุนทางการเงิน (Sponsor) <u>นอกเหนือจากที่รายงานในข้อ (9.1) ส่วนที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และ ข้อ (9.2) ส่วนที่ครบกำหนดเกินกว่า 30 วัน แต่ให้สิทธิซึ่งมีผลให้สามารถเลื่อนระยะเวลาครบกำหนดให้เร็วขึ้นเป็นภายในระยะเวลา 30 วัน</u>
197	(10) กระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากการไถ่ถอนหุ้นกู้มีประกัน (Covered bond) ที่ ธพ. เป็นผู้ออก ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน	ปริมาณค่างหุ้นกู้มีประกัน (Covered bond) ที่ ธพ. หรือบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. เป็นผู้ออก ซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน <i>[ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 4.3]</i>
198	(11) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่ลูกค้ารายย่อย (Retail) และธุรกิจขนาดเล็ก (Small business customers) เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) และ วัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) <u>เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้</u> ทั้งกรณีที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) และเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) <i>[ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 1]</i> ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่บุคคลธรรมดาและธุรกิจขนาดเล็ก
199	(12) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) <u>เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้</u> ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ลูกค้าเพื่อใช้ในวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) <i>[ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 1.1]</i> ซึ่งให้รวมถึงวงเงินส่วนที่เหลือจากวงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities) ที่จะครบกำหนดแต่ยังไม่มีการจัดสรรให้รองรับการไถ่ถอนตราสารหนี้ใด โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
200	(12.1) ลูกค้าเป็นธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates)	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน
201	(12.2) ลูกค้าเป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่รัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)
202	(13) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 1.2] โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา	
203	(13.1) ลูกค้าเป็นธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates)	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน
204	(13.2) ลูกค้าเป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่รัฐบาล ธนาคารกลาง องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐและรัฐวิสาหกิจ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs)
205	(14) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่ ธพ. เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ ธพ. เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) และเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 1] โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา
206	(14.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ ธพ. ที่เป็นบริษัทแม่ รวมถึงสำนักงานใหญ่กรณีสาขา ธพ. ต่างประเทศ
207	(14.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ ธพ. ที่เป็นบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานในข้อ (14.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ ข้างต้น
208	(14.3) ที่ให้แก่ ธพ. อื่น	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่ ธพ. อื่น ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานใน ข้อ (14.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ และ ข้อ (14.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ข้างต้น
209	(15) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่สถาบันการเงิน ซึ่งไม่รวม ธพ. เพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงิน ซึ่งรวมถึงบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. เอง บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจ เพื่อใช้ในวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 1.1] ซึ่งให้รวมถึงวงเงินส่วนที่เหลือจากวงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities) ที่จะครบกำหนดแต่ยังไม่มีการจัดสรรให้รองรับการไถ่ถอนตราสารหนี้ใด โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
210	(15.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงินที่เป็นบริษัทแม่
211	(15.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงินที่เป็นบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานใน ข้อ (15.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ ข้างต้น
212	(15.3) ที่ให้แก่สถาบันการเงินอื่น	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงินอื่น ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานใน ข้อ (15.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ และ ข้อ (15.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ข้างต้น
213	(16) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่สถาบันการเงิน ซึ่งไม่รวม ธพ. เพื่อวัตถุประสงค์ในการ	<p>ไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities)</p> <p>วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงิน ซึ่งรวมถึงบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. เอง บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน สถาบันการเงินเฉพาะกิจ เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 1.2] โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา</p>
214	(16.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงินที่เป็นบริษัทแม่
215	(16.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิก

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงินที่เป็นบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานใน ข้อ (16.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ ข้างต้น
216	(16.3) ที่ให้แก่สถาบันการเงินอื่น	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่สถาบันการเงินอื่น ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานใน ข้อ (16.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ และ ข้อ (16.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ข้างต้น
217	(17) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่นิติบุคคลอื่น เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่นิติบุคคลอื่น เช่น กองทุน นิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ซึ่งครอบคลุม Special Purpose Vehicles (SPVs) Securities Investment Vehicles (SIVs) และ Conduits เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) และเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 1] โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา	
218	(17.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่นิติบุคคลอื่นที่เป็นบริษัทแม่
219	(17.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่นิติบุคคลอื่นที่เป็นบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานใน ข้อ (17.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ ข้างต้น
220	(17.3) ที่ให้แก่นิติบุคคลอื่น	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) หรือวงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิก

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ใช้ ซึ่ง ธพ. อนุมัติให้แก่นิติบุคคลอื่น ซึ่งไม่รวมส่วนที่ได้รายงานใน ข้อ (17.1) ที่ให้แก่บริษัทแม่ และ ข้อ (17.2) ที่ให้แก่บริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน ข้างต้น
222	หมวด (จ) ภาระผูกพันตามสัญญาซึ่ง ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาสินเชื่อแก่ลูกค้า ในการรายงานภาระผูกพันตามสัญญาซึ่ง ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาสินเชื่อแก่ลูกค้า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/15] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาสินเชื่อแก่ลูกค้าภายในระยะเวลา 30 วัน ใน Column D โดยให้แบ่งตามประเภทคู่สัญญา เพื่อนำมาคำนวณหาส่วนเกินเมื่อเทียบกับปริมาณการขยายอายุสัญญาสินเชื่อจากส่วนกระแสเงินสดไหลเข้า	
224	(1) คู่สัญญาเป็น ธพ. หรือสถาบันการเงินอื่น	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาแก่คู่สัญญาที่เป็น ธพ. หรือสถาบันการเงิน ซึ่งรวมถึงบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. เอง บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน และสถาบันการเงินเฉพาะกิจ
225	(2) คู่สัญญาเป็นลูกค้ารายย่อย (Retail)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาแก่คู่สัญญาที่เป็นลูกค้ารายย่อย (Retail)
226	(3) คู่สัญญาเป็นธุรกิจขนาดเล็ก (Small business customers)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาแก่คู่สัญญาที่เป็นธุรกิจขนาดเล็ก (Small business customers)
227	(4) คู่สัญญาเป็นธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาแก่คู่สัญญาที่เป็นธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates)
228	(5) คู่สัญญาอื่น นอกเหนือจากข้อ (1) – (4)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาแก่คู่สัญญาอื่น นอกเหนือจาก ข้อ (1) – (4)
235	หมวด (ฉ) ภาระผูกพันอื่น ทั้งที่มีสัญญาและไม่มีสัญญา ในการรายงานภาระผูกพันอื่นทั้งที่มีสัญญาและไม่มีสัญญา กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณกระแสเงินสดไหลออกเนื่องจากรายการภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off balance sheet) ซึ่งครอบคลุมทั้งภาระผูกพันที่มีสัญญา และภาระผูกพันที่ไม่มีสัญญา ใน Column D	
237	(1) รายการภาระผูกพันที่เป็นสัญญา รายการภาระผูกพันที่มีสัญญา ได้แก่ วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่ง ธพ. สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Uncommitted facilities) การค้า	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ประกัน รับรอง อาวัล เล็ตเตอร์ออฟเครดิต การเปิดฐานะซอร์ต (Short position) ของ ธพ. โดยใช้หลักทรัพย์ของลูกค่านำมาวางไว้เป็นหลักประกันกับ ธพ. และภาระผูกพันตามสัญญาอื่นที่จะจ่ายเงินหรือให้กู้ยืมแก่คู่สัญญา [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/10 ข้อ 4.6 - 4.8, เอกสารแนบ หน้า 2/11 ข้อ 4.9 - 4.10]
238	(1.1) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งสามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted facilities)	วงเงินที่ ธพ. อนุมัติให้แก่ลูกค้า และ ธพ. สามารถยกเลิกวงเงินดังกล่าวได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted facilities) เฉพาะส่วนที่ลูกค้ายังไม่ได้เบิกใช้ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/14 ข้อ 4.6]
239	(1.2) ธุรกรรมที่เกี่ยวกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า (Trade finance-related obligations)	ยอดคงค้างสัญญาการค้าประกัน รับรอง และอาวัลทุกประเภทที่ ธพ. เป็นผู้ค้าประกัน รับรอง และอาวัล รวมถึงยอดคงค้างตามเล็ตเตอร์ออฟเครดิตที่ ธพ. เป็นผู้ออก ซึ่งเกี่ยวข้องกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/14 ข้อ 4.7]
240	(1.3) รายการค้าประกัน รับรอง อาวัล เล็ตเตอร์ออฟเครดิต ที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า (Guarantees L/C unrelated to trade finance obligations)	ยอดคงค้างสัญญาการค้าประกัน รับรอง และอาวัลทุกประเภทที่ ธพ. เป็นผู้ค้าประกัน รับรอง และอาวัล รวมถึงยอดคงค้างตามเล็ตเตอร์ออฟเครดิตที่ ธพ. เป็นผู้ออก ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/15 ข้อ 4.8]
241	(1.4) การเปิดฐานะซอร์ต (Short position) ของ ธพ. โดยใช้หลักทรัพย์ของลูกค่านำมาวางไว้เป็นหลักประกันกับ ธพ.	มูลค่าหลักทรัพย์ที่ ธพ. ได้รับจากลูกค้าจากธุรกรรม Reverse repo และ Securities borrowing และได้นำไปเปิดฐานะซอร์ต (Short position) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 4.9]
242	(1.5) รายการภาระผูกพันตามสัญญาอื่น	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกอื่นตามสัญญาที่ ธพ. อาจจะต้องจ่ายหรือให้กู้ยืมแก่คู่สัญญาภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/13 ข้อ 4.10] ซึ่งไม่ได้ถูกรายงานเป็นกระแสเงินสดไหลออกในข้ออื่นตามแบบรายงานนี้
243	(2) ภาระผูกพันที่ไม่มีสัญญาผูกมัด แต่อาจส่งผลให้ ธพ. มีกระแสเงินสดไหลออก	รายการภาระผูกพันที่ไม่มีสัญญาผูกมัดแต่อาจก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกเนื่องจาก ธพ. เข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้สนับสนุนการออกหรือขายผลิตภัณฑ์หรือการให้บริการ ทำให้ ธพ. อาจต้องเตรียมสภาพคล่องเพื่อรองรับผลกระทบต่อชื่อเสียงของ ธพ. ในสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มี

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ความรุนแรง ได้แก่ การรับซื้อคืนตราสารหนี้ (Debt-buy back requests) และธุรกรรมซับซ้อน (Structured products) ที่มีอายุครบกำหนดชำระเกินกว่า 30 วัน การให้ความช่วยเหลือสภาพคล่องแก่กองทุน (Managed funds) ที่บริหารโดยบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน และการให้ความช่วยเหลือสภาพคล่องแก่บริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินและกิจการอื่นที่ ธพ. เป็นผู้ถือหุ้นส่วนน้อย (Minority investments in entities) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/15 ข้อ 5]</p>
244	<p>(2.1) การรับซื้อคืนตราสารหนี้ (Debt-buy back requests) และธุรกรรมซับซ้อน (Structured products)</p>	<p>ตราสารหนี้และธุรกรรมซับซ้อนที่ ธพ. หรือบุคคลอื่น เช่น SPV ที่ ธพ. เป็นผู้ให้การสนับสนุนทางการเงินเป็นผู้ออก ซึ่งมีอายุครบกำหนดชำระเกินกว่า 30 วัน แต่ ธพ. อาจต้องจ่ายชำระเงินออกไปเพื่อการไถ่ถอนตราสารดังกล่าวเนื่องจากผู้ถือคาดหวังว่ามีตลาดรองรับ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/16 ข้อ 5.1] โดยให้รายงานเฉพาะตราสารหนี้ที่ไม่ได้ถูกนับเป็นเงินกองทุน ณ วันที่รายงาน และให้เลือกรายงานในข้อใดข้อหนึ่ง ดังต่อไปนี้</p>
245	<p>(2.1.1) กรณี ธพ. หรือบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินไม่ได้ทำหน้าที่เป็นผู้ค้าตราสารหนี้ (Dealer) หรือเป็นผู้สร้างสภาพคล่องในตลาด (Market maker)</p>	<p>ปริมาณตราสารหนี้ และธุรกรรมซับซ้อนคงค้างที่ ธพ. หรือบุคคลอื่น เช่น SPV ที่ ธพ. เป็นผู้ให้การสนับสนุนทางการเงินเป็นผู้ออก และตราสารดังกล่าวมีอายุครบกำหนดเกินกว่า 30 วัน</p>
246	<p>(2.1.2) กรณี ธพ. หรือบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินทำหน้าที่เป็นผู้ค้าตราสารหนี้ (Dealer) หรือเป็นผู้สร้างสภาพคล่องในตลาด (Market maker)</p>	<p>ปริมาณตราสารหนี้ และธุรกรรมซับซ้อนคงค้างที่ ธพ. หรือบุคคลอื่น เช่น SPV ที่ ธพ. เป็นผู้ให้การสนับสนุนทางการเงินเป็นผู้ออก และตราสารดังกล่าวมีอายุครบกำหนดเกินกว่า 30 วัน</p>
247	<p>(2.2) การให้ความช่วยเหลือกองทุน (Managed funds) ที่บริหารโดยบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน</p>	<p>มูลค่า NAV ของกองทุนเปิดประเภทกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง (Fixed income fund) และกองทุนรวมตลาดเงิน (Money market fund) ที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. ยกเว้น กองทุนที่จดทะเบียนกับสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นกองทุนเปิดแต่มีลักษณะคล้ายกองทุนปิด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/16 ข้อ 5.2]</p> <p>ทั้งนี้ ในการรายงานในข้อนี้ให้ ธพ. พิจารณาปริมาณที่สูงกว่าซึ่งเป็นปริมาณหลังคุณอัตราการใช้ไถ่ถอนออกระหว่าง 1) มูลค่า NAV และ 2) ปริมาณวงเงิน Committed facilities ที่ ธพ. ให้แก่กองทุน</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		(หลังการหักลบหลักประกัน) โดย หาก (1) > (2) ให้รายงานปริมาณมูลค่า NAV ทั้งหมด ในข้อนี้ หาก (2) > (1) ให้รายงานปริมาณมูลค่า NAV ทั้งหมด ในข้อนี้ และให้รายงานปริมาณส่วนเกิน (ส่วนที่ (2) > (1)) ใน ส่วนที่ 2.1 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออก (Expected cash outflows) หมวด (ง) ภาระผูกพันที่มีสัญญา ข้อ (17) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed facilities) ที่ให้แก่นิติบุคคลอื่น เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน (Liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)
248	(2.3) การให้ความช่วยเหลือสภาพคล่องแก่ Joint venture และ Minority investment	ประมาณการกระแสเงินสดไหลออกที่ ธพ. อาจต้องให้ความช่วยเหลือแก่บริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินและกิจการอื่นที่ ธพ. เป็นผู้ถือหุ้นส่วนน้อยภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/16 ข้อ 5.3]
256	หมวด (ข) กระแสเงินสดไหลออกทั้งสิ้นแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ	ในการรายงานกระแสเงินสดไหลออกแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณกระแสเงินสดไหลออกในรูปสกุลเงินบาท และสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญทั้งสิ้นที่ ธพ. ได้รายงานไว้ใน หมวด (ก) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายย่อย (Retail deposits and borrowings) หมวด (ข) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมรายใหญ่แบบไม่มีหลักประกัน (Unsecured wholesale funding) หมวด (ค) กระแสเงินสดไหลออกจากเงินกู้ยืมที่มีหลักประกันซึ่งรวมถึง ธุรกิจการขายตราสารหนี้โดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืน (Repo) ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities lending) การให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะชอร์ต (Short position) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน หมวด (ง) ภาระผูกพันที่มีสัญญา หมวด (จ) ภาระผูกพันตามสัญญาซึ่ง ธพ. ให้สิทธิในการขยายอายุสัญญาสินเชื่อแก่ลูกค้า และ หมวด (ฉ) ภาระผูกพันอื่น ทั้งที่มีสัญญาและไม่มีสัญญา โดยให้ ธพ. ระบุสกุลเงินที่มีนัยสำคัญไว้ที่หัวข้อใน Column C และรายงานปริมาณกระแสเงินสดไหลออกในแต่ละสกุลเงินก่อนปรับด้วยอัตราการไหลออกใน Column D และปริมาณหลังปรับด้วยอัตราการไหลออกใน Column I
259	(1) สกุลเงินบาท	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกที่อยู่ในรูปสกุลเงินบาท

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
260	(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ สกุลเงินที่มีนัยสำคัญ หมายถึง สกุลเงินที่ผลรวมของหนี้สินในสกุลเงินนั้นและภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off balance sheet) ประเภท Foreign exchange forward และ Cross currency swaps ที่จะทำให้เกิดกระแสเงินไหลออกในสกุลนั้นมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 ของผลรวมของหนี้สินทั้งสิ้นและภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off balance sheet) ประเภท Foreign exchange forward และ Cross currency swaps	
261-265	(2.1) – (2.5).....	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกที่อยู่ในรูปสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ

ส่วนที่ 2.2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลเข้า (Expected cash inflows)

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
269	<p>หมวด (ก) กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) และการกู้ยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน</p> <p>ในการรายงานเงินให้กู้ยืมที่มีหลักประกัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/16 ข้อ 1] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณเงินให้กู้ยืมจากธุรกรรม การซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) และธุรกรรมการกู้ยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) ที่จะครบกำหนดภายใน ระยะเวลา 30 วัน ใน Column D และรายงานราคาตลาดของสินทรัพย์หลักประกันใน Column E โดยให้แบ่งตามประเภทหลักประกัน</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในข้อนี้ไม่รวมถึงธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดสกุลใด ๆ (Collateral swaps) ซึ่งให้รายงานใน ส่วนที่ 3 : ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน</p>	
272	<p>(1) กรณี ธพ. มิได้นำหลักประกันที่ได้จากการให้กู้ยืมเงินไปใช้ต่อ (Non-rehypothecation) เช่น เปิดฐานะชอร์ต (Covered short position) หรือนำไปใช้ต่อซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวติดภาวะผูกพันแต่ไม่เกิน 30 วัน</p> <p>การให้กู้ยืมที่มีหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และ ธพ. มิได้นำสินทรัพย์หลักประกันที่ได้รับมาไปใช้ต่อ เช่น เพื่อเปิด ฐานะชอร์ตหรือใช้เป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินต่อ หรือนำไปใช้ต่อแต่มีผลให้หลักประกันนั้นติดภาวะผูกพันไม่เกิน 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสาร แนบ หน้า 2/16 ข้อ 1.1]</p>	
273	(1.1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ สภาพคล่องชั้นที่ 1	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1
274	(1.1.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์ สภาพคล่อง	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์ หลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1
276	(1.2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ สภาพคล่องชั้นที่ 2A	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
277	(1.2.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</u>
279	(1.3) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B
280	(1.3.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.3) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ค) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</u>
282	(1.4) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B
284	(2) กรณี ธพ. นำหลักประกันที่ได้จากการให้กู้ยืมเงินไปใช้ต่อ (Rehypothecation) เช่น เปิดฐานะชอร์ต (Covered short position) ซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวติดภาระผูกพันเกินกว่า 30 วัน การให้กู้ยืมที่มีหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และ ธพ. นำสินทรัพย์หลักประกันที่ได้รับมาไปใช้ต่อ เช่น เพื่อเปิดฐานะชอร์ตหรือใช้เป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินต่อ ซึ่งมีผลให้หลักประกันนั้นติดภาระผูกพันเกินกว่า 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/17 ข้อ 1.2]	
285	(2.1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1
286	(2.2) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A
287	(2.3) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
288	(2.4) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B
292	<p>หมวด (ข) กระแสเงินสดไหลเข้าจากการรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อจากลูกหนี้ที่มีคุณภาพดี (Fully performing loans) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน</p> <p>ในการรายงานกระแสเงินสดไหลเข้าจากการรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อจากลูกหนี้ที่มีคุณภาพดีที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/17 ข้อ 2] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณกระแสเงินสดที่จะได้รับเข้ามาภายในระยะเวลา 30 วัน ตามสัญญาจาก เงินให้สินเชื่อและเงินฝากที่สถาบันการเงินอื่น เงินให้สินเชื่ออื่นที่ ธพท. กำหนดให้ได้รับอัตราการไหลเข้า 100% และตราสารหนี้ที่ ธพ. ถือครอง ใน Column D</p>	
294	<p>(1) การรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อและเงินฝากจากคู่สัญญาที่มีคุณภาพดี (Fully performing loans) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน</p> <p>เงินให้สินเชื่อซึ่งรวมถึงเงินฝากที่สถาบันการเงินอื่น ที่ให้แก่คู่สัญญาที่มีคุณภาพดี [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/17 ข้อ 2.1] เฉพาะส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/18 ข้อ (1)] โดยให้แบ่งตามประเภทลูกหนี้</p> <p>ทั้งนี้ ไม่นับรวมเงินให้สินเชื่อตามโครงการ Soft loan ของ ธพท. เพื่อช่วยเหลือผู้ได้รับความเสียหายจากอุทกภัย ซึ่งให้รายงานใน ข้อ (2) การรับชำระคืนเงินให้สินเชื่ออื่นที่ ธพท. กำหนดให้ได้รับอัตราการไหลเข้า 100% ได้แก่ เงินให้สินเชื่อ Soft loan ลูกหนี้ค้างรับที่เกิดจากการขายหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ รายการเงินสดระหว่างเรียกเก็บ และรายการอื่นที่ ธพท. กำหนดเพิ่มเติม</p>	
295	(1.1) ลูกหนี้รายย่อย (Retail)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่มูลนิธิรายย่อย
296	(1.2) ลูกหนี้ธุรกิจขนาดเล็ก (Small business customers)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่มูลนิธิธุรกิจขนาดเล็ก
297	(1.3) ลูกหนี้ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่มูลนิธิธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน
298	(1.4) ลูกหนี้ธนาคารกลาง	<p>ปริมาณเงินฝากที่ธนาคารกลาง และเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่มูลนิธิธนาคารกลาง</p> <p>ทั้งนี้ ไม่นับรวมเงินฝากที่ธนาคารกลางและเงินให้สินเชื่อซึ่งได้รายงานแล้วใน ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ข้อ (2) เงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง</p>

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
299	(1.5) ลูกหนี้ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น (Financial institutions) เงินฝากและเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น ซึ่งรวมถึงบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. เอง บริษัทเงินทุน บริษัท เครดิตฟองซิเอร์ บริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน และสถาบันการเงินเฉพาะกิจ โดยให้แบ่งตามประเภทธุรกรรม	
300	(1.5.1) เงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ที่ฝากไว้ที่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น	ปริมาณเงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการที่ ธพ. ฝากไว้ที่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น ได้แก่ เงินฝากที่ใช้ในการชำระเงิน (Clearing) การเก็บรักษาทรัพย์สิน (Custody) และการบริหารเงิน (Cash management)
301	(1.5.2) กรณีเงินฝากหรือการชำระหนี้อื่นซึ่ง ครบกำหนดใน 30 วัน	ปริมาณเงินฝากที่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น และเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น นอกเหนือจากที่ได้รายงานไว้ใน ข้อ (1.5.1) เงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ที่ฝากไว้ที่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น ทั้งนี้ ในกรณีที่ ธพ. มีรายการกระแสเงินสดไหลเข้าและกระแสเงินสดไหลออกที่เกิดขึ้นระหว่าง บริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. ให้ ธพ. สามารถหักกลบกระแสเงินสดดังกล่าวที่เกิดขึ้น ภายในระยะเวลา 30 วันได้ [ประกาศ LCR หน้า 7] โดยให้รายงานปริมาณซึ่งเป็นยอดรวมของ เงินฝากและเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่บริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกับ ธพ. ใน ข้อ (1.8) ลูกหนี้ที่เป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)
302	(1.6) ลูกหนี้ที่เป็นนิติบุคคลอื่น	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่ลูกหนี้นิติบุคคลอื่น นอกเหนือจากที่ได้รายงานใน ข้อ (1.1) – (1.5) ข้างต้น
303	(1.7) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินรับชำระคืนเงินให้ สินเชื่อที่เป็น Call loan ซึ่งได้รายงานในข้อ (1.1) ถึง (1.6)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อเฉพาะส่วนที่เป็น Call loan ที่ ธพ. ให้แก่คู่สัญญาที่ได้รายงานใน ข้อ (1.1) – (1.6) ข้างต้น
304	(1.8) ลูกหนี้ที่เป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจทาง การเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่บริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ.

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
306	(2) การรับชำระคืนเงินให้สินเชื่ออื่นที่ ธปท. กำหนดให้ได้รับอัตราดอกเบี้ย 100% ได้แก่ เงินให้สินเชื่อ Soft loan ลูกหนี้ค้างรับที่เกิดจากการขายหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ รายการเงินสดระหว่างเรียกเก็บ และรายการอื่นที่ ธปท. กำหนดเพิ่มเติม	ปริมาณเงินให้สินเชื่ออื่นที่ ธปท. กำหนดให้ได้รับอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 100 [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/17 ข้อ 2.2] เฉพาะส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/18 ข้อ (2)]
307	(3) กระแสเงินสดไหลเข้าจากตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน	ปริมาณคงค้างตราสารหนี้ที่ ธพ. ถือครอง และ ธพ. ไม่ได้รายงานตราสารหนี้ดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/18 ข้อ 2.3] เฉพาะส่วนที่จะครบกำหนดตามสัญญาภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/18 ข้อ (3)]
310	หมวด (ค) ภาระผูกพันที่มีสัญญา ในการรายงานภาระผูกพันที่มีสัญญา [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/19 ข้อ 3] กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าอื่นที่จะครบกำหนดตามสัญญาภายในระยะเวลา 30 วัน ใน Column D	
312	(1) ภาระผูกพันที่มีสัญญา รายการภาระผูกพันที่มีสัญญา ได้แก่ กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives cash inflow) [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/19 ข้อ 3.1] และกระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมอื่นที่จะครบกำหนดตามสัญญาภายในระยะเวลา 30 วันตามที่ ธปท. กำหนด [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/19 ข้อ 3.2]	
313	(1.1) กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives cash inflow)	ปริมาณกระแสเงินสดที่คาดว่าจะไหลเข้าสุทธิภายในระยะเวลา 30 วันจากธุรกรรมอนุพันธ์ [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/19 ข้อ 3.1] ทั้งนี้ หากผลลัพธ์สุทธิเป็นกระแสเงินสดไหลเข้า ให้รายงานในข้อนี้ แต่หากผลลัพธ์สุทธิเป็นกระแสเงินสดไหลออก ให้รายงานใน ส่วนที่ 2.1 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออก (Expected cash outflows) หมวด (ง) ภาระผูกพันที่มีสัญญา ข้อ (1) กระแสเงินสดไหลออกจากธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives cash outflow)

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
314	(1.2) กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมอื่น	ปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าอื่นตามสัญญาที่จะได้รับเข้ามาภายในระยะเวลา 30 วัน [ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/19 ข้อ 3.2] ซึ่งไม่ได้ถูกรายงานเป็นกระแสเงินสดไหลเข้าในข้ออื่นตามแบบรายงานนี้
324	<p>หมวด (จ) กระแสเงินสดไหลเข้าทั้งสิ้นแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ</p> <p>ในการรายงานกระแสเงินสดไหลเข้าแบ่งตามสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ กำหนดให้ ธพ. รายงานปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าในรูปสกุลเงินบาท และสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญทั้งสิ้นที่ ธพ. ได้รายงานไว้ใน หมวด (ก) กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) และการกู้ยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน หมวด (ข) กระแสเงินสดไหลเข้าจากการรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อจากลูกหนี้ที่มีคุณภาพดี (Fully performing loans) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และ หมวด (ค) ภาระผูกพันที่มีสัญญาโดยให้ ธพ. ระบุสกุลเงินที่มีนัยสำคัญไว้ที่หัวข้อใน Column C และรายงานปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าในแต่ละสกุลเงินก่อนปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนใน Column D และปริมาณหลังปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนใน Column I</p>	
327	(1) สกุลเงินบาท	ปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าที่อยู่ในรูปสกุลเงินบาท
328	<p>(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ</p> <p>สกุลเงินที่มีนัยสำคัญ หมายถึง สกุลเงินที่ผลรวมของหนี้สินในสกุลเงินนั้นและภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off balance sheet) ประเภท Foreign exchange forward และ Cross currency swaps ที่จะทำให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกในสกุลนั้นมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 ของผลรวมของหนี้สินทั้งสิ้นและภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off balance sheet) ประเภท Foreign exchange forward และ Cross currency swaps</p>	
329-333	(2.1) – (2.5).....	ปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าที่อยู่ในรูปสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ

ส่วนที่ 3 : ธุรกิจการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
338	<p>ธุรกิจการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน</p> <p>ในการรายงานธุรกิจการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน กำหนดให้ ธพ. รายงานราคาตลาดของสินทรัพย์หลักประกันที่ ธพ. ให้ค้ำสัญญาไว้ใน Column D และรายงานราคาตลาดของสินทรัพย์หลักประกันที่ ธพ. ยืมมาใน Column E โดยให้แบ่งตามประเภทหลักประกันที่ ธพ. ยืม และให้ยืมแก่ค้ำสัญญา</p> <p>ทั้งนี้ ธุรกิจการแลกเปลี่ยนหลักประกันเป็นการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดประเภทหนึ่งกับสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดอีกประเภทหนึ่ง จึงไม่รวมถึงธุรกรรมการขายตราสารหนี้โดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืน (Repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities lending) ธุรกรรมการให้ลูกค้ำยืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะชอร์ต (Short position) ซึ่งให้รายงานใน ส่วนที่ 2.1 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออก (Expected cash outflows) หมวด (ค) กระแสเงินสดไหลออกจากเงินกู้ยืมที่มีหลักประกันซึ่งรวมถึง ธุรกรรมการขายตราสารหนี้โดยมีสัญญาว่าจะซื้อคืน (Repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities lending) การให้ลูกค้ำยืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะชอร์ต (Short position) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และไม่รวมถึงธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) การกู้ยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) และการให้กู้ยืมโดยมีหลักประกัน (Secured lending) ซึ่งให้รายงานใน ส่วนที่ 2.2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลเข้า (Expected cash inflows) หมวด (ก) กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาว่าจะขายคืน (Reverse repo) และการกู้ยืมหลักทรัพย์ (Securities borrowing) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน</p>	
339	<p>(1) กรณีมิได้นำสินทรัพย์ที่ได้รับมาจากการทำธุรกรรมไปใช้ต่อ (Non-rehypothecation) เช่น เปิดฐานะชอร์ต (Covered short position) หรือนำไปใช้ต่อซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวติดภาระผูกพันแต่ไม่เกิน 30 วัน</p> <p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และ ธพ. มิได้นำสินทรัพย์หลักประกันที่ได้รับมาไปใช้ต่อ เช่น เพื่อเปิดฐานะชอร์ตหรือใช้เป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินต่อ หรือนำไปใช้ต่อแต่มีผลให้หลักประกันนั้นติดภาระผูกพันไม่เกิน 30 วัน</p>	
340	<p>(1.1) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1</p>	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1</p>
341	<p>(1.1.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง</p>	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.1) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยน</p>

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>หลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้</p> <p>2) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ให้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1</p>
343	(1.2) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</p>
344	(1.2.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.2) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้</p> <p>2) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ให้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</p>
346	(1.3) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</p>
347	(1.3.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.3) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้</p>

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		2) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสิ้นทรัพย์หลักประกัน ดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สิ้นทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ค) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</u>
349	(1.4) ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสิ้นทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสิ้นทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B
350	(1.4.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่อง	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.4) ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสิ้นทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ 1) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสิ้นทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องได้
352	(1.5) ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1
353	(1.5.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่อง	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.5) ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ 1) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสิ้นทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องได้ 2) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสิ้นทรัพย์หลักประกัน ดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สิ้นทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ก) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1</u>
355	(1.6) ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลก	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืม

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	กับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A	<u>สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</u>
356	(1.6.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.6) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้</p> <p>2) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน <u>ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ข) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</u></p>
358	(1.7) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</p>
359	(1.7.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.7) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้</p> <p>2) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน <u>ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ค) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</u></p>
361	(1.8) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B</p>
362	(1.8.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.8) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่</p>

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	สภาพคล่อง	2A แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ 1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้
364	(1.9) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ๓พ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1
365	(1.9.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.9) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ 1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้ 2) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ๓พ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ก) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1
367	(1.10) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ๓พ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A
368	(1.10.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.10) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ 1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้ 2) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ๓พ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกัน

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สิทธิสภาพคล่อง หมวด (ข) สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2A</u>
370	(1.11) ให้ยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B
371	(1.11.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิทธิสภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.11) ให้ยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสิทธิสภาพคล่องได้</p> <p>2) สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสิทธิหลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สิทธิสภาพคล่อง หมวด (ค) สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B</u></p>
373	(1.12) ให้ยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสิทธิอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสิทธิอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B
374	(1.12.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิทธิสภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.12) ให้ยืมสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B แลกกับการยืมสิทธิอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สิทธิสภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ให้ยืมไป เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสิทธิสภาพคล่องได้</p>
376	(1.13) ให้ยืมสิทธิอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็น	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสิทธิอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิสภาพคล่อง

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1	<u>ชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1</u>
377	(1.13.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิทธิ์สภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.13) ให้ยืมสิทธิ์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ จพ. ได้รายงานสิทธิ์หลักประกันดังกล่าวใน <u>ส่วนที่ 1 : สิทธิ์สภาพคล่อง หมวด (ก) สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1</u></p>
379	(1.14) ให้ยืมสิทธิ์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ จพ. ให้ยืมสิทธิ์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</p>
380	(1.14.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิทธิ์สภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.14) ให้ยืมสิทธิ์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ จพ. ได้รายงานสิทธิ์หลักประกันดังกล่าวใน <u>ส่วนที่ 1 : สิทธิ์สภาพคล่อง หมวด (ข) สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</u></p>
382	(1.15) ให้ยืมสิทธิ์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืม	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ จพ. ให้ยืมสิทธิ์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสิทธิ์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</p>

บรรทัดที่ใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B	
383	(1.15.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.15) ให้ยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้</p> <p>1) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ที่ได้ยืมมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสินทรัพย์หลักประกันดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สินทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ค) สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</u></p>
385	(1.16) ให้ยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B แลกกับการยืมสินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B</p>
386	(2) ให้นำสินทรัพย์ที่ได้รับมาจากการทำธุรกรรมไปใช้ต่อ (Rehypothecation) เช่น เปิดฐานะชอร์ต (Covered short position) ซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวติดภาวะผูกพันเกินกว่า 30 วัน	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และ ธพ. นำสินทรัพย์หลักประกันที่ได้รับมาไปใช้ต่อ เช่น เพื่อเปิดฐานะชอร์ตหรือใช้เป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินต่อ ซึ่งมีผลให้หลักประกันนั้นติดภาวะผูกพันเกินกว่า 30 วัน</p>
387	(2.1) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1</p>
388	(2.2) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A</p>
389	(2.3) ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลก	<p>ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยืมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยืม</p>

แบบรายงาน Liquidity Coverage Ratio: LCR ฉบับเพิ่มเติมจากการรายงานข้อมูล DS_LCR ผ่านระบบ DMS เพื่อแสดงรายการสกุลเงินที่มีนัยสำคัญบางรายการ		เอกสารแนบ 2 -แบบรายงานเพิ่มเติม-		
ชื่อธนาคาร :				งวดที่ส่ง (พ.ศ.)(YYYYMMDD) :
ส่วนที่ 2 : ประมาณการกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ (Net cash outflows)				
469037	ประมาณการกระแสเงินสดไหลออก (Expected cash outflows)			
469144	ภาระผูกพันที่มีสัญญา			
		ปริมาณ	อัตราการไหลออก	ปริมาณกระแสเงินสดไหลออกใน 30 วัน
469145	กระแสเงินสดไหลออกจากธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives cash outflow)			
	(1) สกุลเงินบาท		1.00	
	(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ			
			1.00	
			1.00	
			1.00	
			1.00	
			1.00	
469153	กระแสเงินสดไหลออกจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของธุรกรรมอนุพันธ์หรือธุรกรรมอื่นภายในระยะเวลา 30 วัน			
	(1) สกุลเงินบาท		1.00	
	(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ			
			1.00	
			1.00	
			1.00	
			1.00	
			1.00	
469213	ประมาณการกระแสเงินสดไหลเข้า (Expected cash inflows)			
469258	ภาระผูกพันที่มีสัญญา			
		ปริมาณ	อัตราการไหลเข้า	ปริมาณกระแสเงินสดไหลเข้าใน 30 วัน
469259	กระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives cash inflow)			
	(1) สกุลเงินบาท		1.00	
	(2) สกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ			
			1.00	
			1.00	
			1.00	
			1.00	
			1.00	

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	(รายชื่อ ธพ.)											
2	แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ											
3	DD/MM/YYYY ปี ENG											
4												
5	ฐานะสกุลเงินบาท											หน่วย : ล้านบาท
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
16												
17												
18												
19												
20												
21												
22												
23												
24												
25												
26												
27												
28												
29												

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
30		2.1.3	คู่สัญญาอื่น:										-
31		2.1.3.1	เงินให้สินเชื่อ										-
32		2.1.3.1 (1)	สินเชื่อแบบหมุนเวียน										-
33		2.1.3.1 (2)	สินเชื่อแบบไม่หมุนเวียน:										-
34		2.1.3.1 (2) / 1	เฉพาะส่วนที่เป็นคู่สัญญาใช้เงินที่ออกโดยกระทรวงการคลัง										-
35		2.1.3.2	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										-
36		2.1.1 - 2.1.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ:										-
37		2.1.1 - 2.1.3 (1)	เงินฝาก										-
38		2.1.1 - 2.1.3 (2)	เงินให้สินเชื่อ										-
39		2.1.1 - 2.1.3 (3)	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										-
40		2.2	สินทรัพย์อื่น:										-
41		2.2.1	เฉพาะส่วนที่เป็นลูกหนี้มาร์จิ้น และลูกหนี้อื่น										-
42		2.3	ธุรกรรมอนุพันธ์										-
43		2.3.1	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
44		2.3.1.1	เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
45		2.3.2	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น:										-
46		2.3.2.1	เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
47		2.3.1 - 2.3.2	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศและมีสินทรัพย์ อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
48		2.3.1 - 2.3.2 (1)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
49		2.3.1 - 2.3.2 (1) / 1	สัญญา Forward และ Futures										-
50		2.3.1 - 2.3.2 (1) / 2	สัญญา Swap										-
51		2.3.1 - 2.3.2 (1) / 3	สัญญา Cross currency swap										-
52		2.3.1 - 2.3.2 (2)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น										-

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
53		ฐานะสกุลเงินบาท (ต่อ)		ทันที	วันที่ 2 - 7	8 วัน - 1 เดือน	> 1 - 3 เดือน	> 3 - 6 เดือน	> 6 เดือน - 1 ปี	> 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	Unallocated	Total
54		2.4	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้										-
55		2.4.1	วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการได้ถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities)										-
56		2.4.2	วงเงินที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities):										-
57		2.4.2.1	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line)										-
58		2.4.2.2	วงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line)										-
59		กระแสเงินรับทั้งสิ้น											-
60													
61		ส่วนที่ 3 :กระแสเงินสดไหลออก											
62		3.1	เงินรับฝาก เงินกู้ยืม และเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
63		3.1.1	รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ:										-
64		3.1.1.1	เงินรับฝาก										-
65		3.1.1.2	เงินกู้ยืม										-
66		3.1.1.3	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
67		3.1.2	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน:										-
68		3.1.2.1	เงินรับฝาก										-
69		3.1.2.2	เงินกู้ยืม										-
70		3.1.2.3	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
71		3.1.2.1 - 3.1.2.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย										-
72		3.1.3	คู่สัญญาอื่น:										-
73		3.1.3.1	เงินรับฝาก										-
74		3.1.3.2	เงินกู้ยืม										-
75		3.1.3.3	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
76		3.1.1 - 3.1.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ:										-
77		3.1.1 - 3.1.3 (1)	เงินรับฝาก										-
78		3.1.1 - 3.1.3 (2)	เงินกู้ยืม										-
79		3.1.1 - 3.1.3 (3)	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
80		3.2	ตราสารหนี้ที่ออก:										-
81		3.2.1	เฉพาะส่วนที่เสนอขายในต่างประเทศ										-
82		3.3	หนี้สินอื่น:										-
83		3.3.1	เฉพาะส่วนที่เป็นเจ้าหนี้มาร์จิ้น และเจ้าหนี้อื่น										-

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
84		3.4	ธุรกรรมอนุพันธ์										-
85		3.4.1	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
86		<i>3.4.1.1</i>	<i>เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ</i>										-
87		3.4.2	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น:										-
88		<i>3.4.2.1</i>	<i>เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ</i>										-
89		3.4.1 - 3.4.2	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศและมีสินทรัพย์ อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
90		3.4.1 - 3.4.2 (1)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
91		3.4.1 - 3.4.2 (1) / 1	สัญญา Forward และ Futures										-
92		3.4.1 - 3.4.2 (1) / 2	สัญญา Swap										-
93		3.4.1 - 3.4.2 (1) / 3	สัญญา Cross currency swap										-
94		3.4.1 - 3.4.2 (2)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น										-
95													
96		3.5	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้										-
97		3.5.1	วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการปล่อยตราสารหนี้ (Liquidity facilities)										-
98		3.5.2	วงเงินที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities):										-
99		3.5.2.1	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line)										-
100		3.5.2.2	วงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line)										-
101		3.6	ภาระผูกพันอื่นๆ										-
102		กระแสเงินจ่ายทั้งสิ้น											-
103													
104		รวมกระแสเงินรับ (จ่าย) สุทธิ (ไม่รวมเงินสดและเงินลงทุน)											-
105		รวมกระแสเงินรับ (จ่าย) สะสมสุทธิ (ไม่รวมเงินสดและเงินลงทุน)											fail
106		ฐานะสภาพคล่องสุทธิ											-
107		ฐานะสภาพคล่องสะสมสุทธิ											fail
108													

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
109	ฐานะรวมทุกสกุลเงินตราต่างประเทศ												หน่วย : ล้านบาท
110				ทันที	วันที่ 2 - 7	8 วัน - 1 เดือน	> 1 - 3 เดือน	> 3 - 6 เดือน	> 6 เดือน - 1 ปี	> 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	Unallocated	Total
111	ส่วนที่ 1 : เงินสดและเงินลงทุน												
112	1.1	เงินสด											-
113	1.2	เงินลงทุนในหลักทรัพย์											-
114	1.2.1	ตราสารหนี้:											-
115	1.2.1.1	ตราสารหนี้ที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลและธนาคารกลาง											-
116	1.2.1.1 (1)	เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL)											-
117	1.2.1.2	ตราสารหนี้อื่น											-
118	1.2.1.2 (1)	เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL)											-
119	1.2.2	ตราสารทุน และอื่นๆ											-
120	1.3	เงินลงทุนอื่น											-
121	เงินสดและเงินลงทุนทั้งสิ้น												-
122													
123	ส่วนที่ 2 : กระแสเงินสดไหลเข้า												
124	2.1	เงินฝาก เงินให้สินเชื่อ และเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)											-
125	2.1.1	รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ:											-
126	2.1.1.1	เงินฝาก											-
127	2.1.1.2	เงินให้สินเชื่อ											-
128	2.1.1.3	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)											-
129	2.1.2	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน:											-
130	2.1.2.1	เงินฝาก											-
131	2.1.2.2	เงินให้สินเชื่อ											-
132	2.1.2.3	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)											-
133	2.1.2.1 - 2.1.2.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย											-

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
134		2.1.3	คู่สัญญาอื่น:										-
135		2.1.3.1	เงินให้สินเชื่อ										-
136		2.1.3.1 (1)	สินเชื่อแบบหมุนเวียน										-
137		2.1.3.1 (2)	สินเชื่อแบบไม่หมุนเวียน:										-
138		2.1.3.1 (2) / 1	เฉพาะส่วนที่เป็นคู่สัญญาใช้เงินที่ออกโดยกระทรวงการคลัง										-
139		2.1.3.2	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										-
140		2.1.1 - 2.1.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ:										-
141		2.1.1 - 2.1.3 (1)	เงินฝาก										-
142		2.1.1 - 2.1.3 (2)	เงินให้สินเชื่อ										-
143		2.1.1 - 2.1.3 (3)	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										-
144		2.2	สินทรัพย์อื่น:										-
145		2.2.1	เฉพาะส่วนที่เป็นลูกหนี้มาร์จิ้น และลูกหนี้อื่น										-
146		2.3	ธุรกรรมอนุพันธ์										-
147		2.3.1	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
148		2.3.1.1	เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
149		2.3.2	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น:										-
150		2.3.2.1	เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
151		2.3.1 - 2.3.2	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศและมีสินทรัพย์ อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
152		2.3.1 - 2.3.2 (1)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
153		2.3.1 - 2.3.2 (1) / 1	สัญญา Forward และ Futures										-
154		2.3.1 - 2.3.2 (1) / 2	สัญญา Swap										-
155		2.3.1 - 2.3.2 (1) / 3	สัญญา Cross currency swap										-
156		2.3.1 - 2.3.2 (2)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น										-

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
157		ฐานะสกุลเงินบาท (ต่อ)		ทันที	วันที่ 2 - 7	8 วัน - 1 เดือน	> 1 - 3 เดือน	> 3 - 6 เดือน	> 6 เดือน - 1 ปี	> 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	Unallocated	Total
158		2.4	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้										-
159		2.4.1	วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการได้ถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities)										-
160		2.4.2	วงเงินที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities):										-
161		2.4.2.1	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line)										-
162		2.4.2.2	วงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line)										-
163		กระแสเงินรับทั้งสิ้น											-
164													
165		ส่วนที่ 3 : กระแสเงินสดไหลออก											
166		3.1	เงินรับฝาก เงินกู้ยืม และเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
167		3.1.1	รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ:										-
168		3.1.1.1	เงินรับฝาก										-
169		3.1.1.2	เงินกู้ยืม										-
170		3.1.1.3	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
171		3.1.2	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน:										-
172		3.1.2.1	เงินรับฝาก										-
173		3.1.2.2	เงินกู้ยืม										-
174		3.1.2.3	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
175		3.1.2.1 - 3.1.2.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย										-
176		3.1.3	คู่สัญญาอื่น:										-
177		3.1.3.1	เงินรับฝาก										-
178		3.1.3.2	เงินกู้ยืม										-
179		3.1.3.3	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
180		3.1.1 - 3.1.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ:										-
181		3.1.1 - 3.1.3 (1)	เงินรับฝาก										-
182		3.1.1 - 3.1.3 (2)	เงินกู้ยืม										-
183		3.1.1 - 3.1.3 (3)	เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)										-
184		3.2	ตราสารหนี้ที่ออก:										-
185		3.2.1	เฉพาะส่วนที่เสนอขายในต่างประเทศ										-
186		3.3	หนี้สินอื่น:										-
187		3.3.1	เฉพาะส่วนที่เป็นเจ้าหนี้มาร์จิ้น และเจ้าหนี้อื่น										-

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
188		3.4	ธุรกรรมอนุพันธ์										-
189		3.4.1	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
190		<i>3.4.1.1</i>	<i>เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ</i>										-
191		3.4.2	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น:										-
192		<i>3.4.2.1</i>	<i>เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ</i>										-
193		3.4.1 - 3.4.2	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศและมีสินทรัพย์ อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ										-
194		3.4.1 - 3.4.2 (1)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน:										-
195		3.4.1 - 3.4.2 (1) / 1	สัญญา Forward และ Futures										-
196		3.4.1 - 3.4.2 (1) / 2	สัญญา Swap										-
197		3.4.1 - 3.4.2 (1) / 3	สัญญา Cross currency swap										-
198		3.4.1 - 3.4.2 (2)	ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น										-
199													
200		3.5	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้										-
201		3.5.1	วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการปล่อยสินเชื่อสารหนี้ (Liquidity facilities)										-
202		3.5.2	วงเงินที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities):										-
203		3.5.2.1	วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line)										-
204		3.5.2.2	วงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line)										-
205		3.6	ภาระผูกพันอื่นๆ										-
206		กระแสเงินจ่ายทั้งสิ้น											-
207													
208		รวมกระแสเงินรับ (จ่าย) สุทธิ (ไม่รวมเงินสดและเงินลงทุน)											-
209		รวมกระแสเงินรับ (จ่าย) สะสมสุทธิ (ไม่รวมเงินสดและเงินลงทุน)											fail
210		ฐานะสภาพคล่องสุทธิ											-
211		ฐานะสภาพคล่องสะสมสุทธิ											fail

คำอธิบายรายการสำหรับแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิตามสัญญา (Contractual liquidity gap)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
7	ส่วนที่ 1 : เงินสดและเงินลงทุน	
8	1.1 เงินสด	<p>เงินสดในมือ ได้แก่ ธนบัตร และเหรียญกษาปณ์ รวมทั้งเงินสดย่อย และเงินสดระหว่างเรียกเก็บ ได้แก่ ตราสารที่ต้องจ่ายคืนเมื่อทวงถามที่อยู่ในระหว่างเรียกเก็บ และตราสารซึ่งจะต้องเรียกเก็บตามระเบียบการหักบัญชีระหว่างธนาคารซึ่งจะเรียกเก็บได้ภายในวันทำการถัดไป เช่น ดราฟท์ และเช็คธนาคารที่ยังไม่ได้นำไปหักบัญชีแต่ได้เครดิตบัญชีให้ลูกค้าแล้ว และเช็ครอส่งคืน</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานเงินสดในมือในช่วงเวลา (Time bucket) “ทันที” และรายงานเงินสดระหว่างเรียกเก็บ ในช่วงเวลาตามสัญญาที่จะได้รับเงินสด</p>
9	1.2 เงินลงทุนในหลักทรัพย์	<p>เงินลงทุนที่อาจเกิดจากการลงทุนตามนโยบายการบริหารเงิน หรือการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีวันครบกำหนดที่แน่นอนและตั้งใจจะถือจนกว่าจะครบกำหนด ซึ่งครอบคลุมเงินลงทุนทุกประเภท เช่น เงินลงทุนเพื่อค้า (Trading) เงินลงทุนเพื่อขาย (Available for sale) ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด (Held to maturity) หรือเงินลงทุนทั่วไป (General investment) ตามที่มาตรฐานการบัญชีกำหนด</p> <p>ให้แยกรายงานตามประเภทตราสาร โดยแบ่งเป็นข้อ 1.2.1 ตราสารหนี้ และข้อ 1.2.2 ตราสารทุน และอื่นๆ ทั้งนี้ <u>ไม่รวมถึง</u>เงินลงทุนในลูกหนี้ที่รับโอนมาตามหลักการบัญชี และเงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากหรือเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมสุทธิ ซึ่งได้กำหนดให้รายงานใน ข้อ 1.3 เงินลงทุนอื่น</p> <p>วิธีการรายงาน : ให้รายงานดังนี้</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>มูลค่าที่รายงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ ในกรณีของหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดที่เป็นที่ยอมรับ¹ ให้รายงานด้วยราคาตลาด ณ วันที่รายงาน (Mark to market) โดยคำนึงถึงดอกเบี้ยค้างรับประกอบด้วย (Dirty price) หรือรายงานด้วยราคาตลาด โดยไม่คำนึงถึงดอกเบี้ยค้างรับ (Clean price) และให้แสดงรายการดอกเบี้ยรับ ในข้อ 2.2 สิทธิประโยชน์อื่น ➢ ในกรณีของหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดที่เป็นที่ยอมรับ ให้รายงานด้วยกระแสเงินสดตามสัญญาในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานราคาหน้าตัว (Par) <p>ช่วงเวลาที่ยรายงาน</p> <p>การรายงานหลักทรัพย์ให้คำนึงถึงเวลาที่ ธพ. มีสิทธิเปลี่ยนหลักทรัพย์เป็นเงินสด เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ รายงานหลักทรัพย์ที่ปราศจากภาระผูกพัน ณ วันที่รายงาน เป็นค่าบวก ในช่วงเวลา “ทันที” ซึ่งรวมถึงหลักทรัพย์ที่ ธพ. ได้รับจากธุรกรรม Reverse repo ที่ปราศจากภาระผูกพัน ณ วันที่รายงานด้วย <p>ทั้งนี้ กรณีของหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดที่เป็นที่ยอมรับ ให้รายงานด้วยกระแสเงินสดตามสัญญาในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานราคาหน้าตัว (Par) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ กรณีของหลักทรัพย์ที่ติดภาระผูกพัน ให้รายงานหลักทรัพย์ที่จะได้รับคืน หรือจะปลดภาระผูกพัน (ค่าบวก) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือตามสัญญาของการติดภาระผูกพัน ทั้งนี้ ในกรณีที่การติดภาระผูกพันไม่มีวันครบกำหนด เช่น หลักทรัพย์ที่สาขาของ ธพ. ต่างประเทศต้องดำรงตามมาตรา 32 หลักทรัพย์เพื่อค้ำประกันไฟฟ้า เป็นต้น ในช่อง “Unallocated”

¹ ให้พิจารณาจากการเป็นสินทรัพย์ที่มีคุณภาพดี มีสภาพคล่องสูง และสามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดได้อย่างรวดเร็วโดยมูลค่าไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ในกรณีประเทศไทย หมายถึง หลักทรัพย์ทุกตัวที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลาดหลักทรัพย์ MAI และตลาดตราสารหนี้ BEX ทั้งนี้ ให้รวมถึงตราสารหนี้ที่ขึ้นทะเบียนข้อมูลตราสารหนี้กับสมาคมตราสารหนี้ไทย ด้วย

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>สำหรับหลักทรัพย์เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) ให้รายงานในข้อ 1.2.1.1 (1) หรือ 1.2.1.2 (1) โดยกำหนดให้</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ รายงานหลักทรัพย์ที่จะต้องขายคืนตามสัญญา Reverse repo (ค่าลบ) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือตามสัญญา Reverse repo ➢ รายงานหลักทรัพย์ที่จะต้องซื้อคืนตามสัญญา Repo (ค่าบวก) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือตามสัญญา Repo <p>(ตัวอย่างการรายงานเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo และธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ตามเอกสารแนบ 3.1)</p>
10	1.2.1 ตราสารหนี้	<p>เงินลงทุนในพันธบัตร หุ้นกู้ และตราสารแสดงสิทธิในหนี้ ทั้งนี้ รายงานเฉพาะเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกเพื่อการระดมทุนทั่วไป (Public offering)</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทผู้ออกหรือผู้ค้ำประกันตราสาร โดยแบ่งเป็นข้อ 1.2.1.1 ตราสารหนี้ที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลและธนาคารกลาง และข้อ 1.2.1.2 ตราสารหนี้อื่น</p> <p>สำหรับหลักทรัพย์เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo และธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending: SBL) โดยให้รวมถึงหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการชำระมาร์จิ้นเพื่อธุรกรรมดังกล่าว และการวางประกันตามสัญญา Credit Support Annex (CSA) ให้แยกรายงานในข้อ 1.2.1.1 (1) หรือ 1.2.1.2 (1) “เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL)” โดยไม่ต้องรายงานหลักทรัพย์เหล่านี้ในข้อ 1.2.1.1 ตราสารหนี้ที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลและธนาคารกลาง และข้อ 1.2.1.2 ตราสารหนี้อื่น</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
15	1.2.2 ตราสารทุน และอื่นๆ	เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่นอกเหนือจากพันธบัตร หุ้นกู้ และตราสารแสดงสิทธิในหนี้ ที่รายงานในข้อ 1.2.1 ตราสารหนี้ ยกตัวอย่างเช่น เงินลงทุนในตราสารทุน และกองทุน เป็นต้น
16	1.3 เงินลงทุนอื่น	<p>เงินลงทุนในลูกหนี้ที่รับโอนมาที่ตามหลักการบัญชี และเงินลงทุนในธุรกรรมเงินฝากหรือเงินกู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง และเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมสุทธิ</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ ทั้งนี้ ในกรณีที่ ธพ. คาดว่าจะไม่ถอนการลงทุน เช่น เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมสุทธิ ให้รายงานมูลค่าตามบัญชีในช่อง “Unallocated”</p>
19	ส่วนที่ 2 : กระแสเงินสดไหลเข้า	
20	2.1 เงินฝาก เงินให้สินเชื่อ และเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)	<p>ให้รายงานเงินฝาก เงินให้สินเชื่อ และเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo) ตามประเภทคู่สัญญา โดยแบ่งเป็นข้อ 2.1.1 รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ ข้อ 2.1.2 รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน และข้อ 2.1.3 คู่สัญญาอื่น</p> <p>เงินฝาก เช่น เงินฝาก บัตรเงินฝากที่ ธพ. ฝากไว้สถาบันการเงินอื่น นอกจากนี้ สำหรับสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ ให้รวมถึงยอดบัญชีเงินฝากทุกประเภทที่ฝากไว้ที่สำนักงานใหญ่ หรือสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน หรือบริษัทแม่ หรือบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานยอดเงินฝากกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และเงินฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม ในช่วงเวลา “ทันที” และรายงานยอดเงินฝากประจำ (Term deposit) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือ ทั้งนี้ ให้คำนึงถึงดอกเบี้ยรับที่จะเกิดขึ้นด้วย โดยหากไม่สามารถรายงานดอกเบี้ยรับรวมกับเงินฝากได้ ให้แสดงรายการดอกเบี้ยรับ ในข้อ 2.2 สินทรัพย์อื่น</p> <p>เงินให้สินเชื่อ โดยรวมถึงเงินลงทุนในตราสารหนี้ ธพท. (e-P/N) และตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยกระทรวงการคลัง ทั้งนี้ หมายรวมถึงการซื้อตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) ที่ออกเพื่อเสนอขายในวงจำกัด (แบบ Private placement) นอกจากนี้ สำหรับสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ ให้รวมถึงยอดเงินให้</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>กู้ยืมกับสำนักงานใหญ่ หรือสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน หรือบริษัทแม่ หรือบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานกระแสเงินสดเข้าของสินเชื่อและดอกเบี้ยรับตามสัญญาในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง² โดยหากไม่สามารถรายงานดอกเบี้ยรับรวมกับเงินให้สินเชื่อได้ ให้แสดงรายการดอกเบี้ยรับในข้อ 2.2 สินทรัพย์อื่น อย่างไรก็ตามไม่ต้องคำนึงถึง ส่วนปรับมูลค่า รายได้รอดัตบัญชี และค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ไม่กระทบต่อกระแสเงินสดเข้า</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานสินเชื่อมีรายละเอียดเพิ่มเติมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ สำหรับสินเชื่อที่ครบกำหนดชำระแล้วและยังจัดชั้นปกติ หรือกล่าวถึงเป็นพิเศษ (อ้างอิงการจัดชั้นตามประกาศ ธปท. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดชั้นและการกันเงินสำรองของสถาบันการเงิน) ให้รายงานในช่อง “ทันที” ➢ สำหรับสินเชื่อแบบมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม (Call loan) ให้รายงานในช่อง “ทันที” ➢ สำหรับสินเชื่อ NPL ให้รายงานมูลค่าตามบัญชีในช่อง “Unallocated” ➢ สำหรับสินเชื่อหมุนเวียน หมายถึง สินเชื่อที่ไม่มีกำหนดระยะเวลาและจำนวนเงินที่จะได้รับชำระคืนไว้อย่างแน่นอน เช่น สินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชี สินเชื่อบัตรเครดิต ให้รายงานมูลค่าตามบัญชี ในช่อง “Unallocated” <p><u>เว้นแต่</u> กระแสเงินสดไหลเข้าที่เกิดจากมูลค่าขั้นต่ำที่ลูกค้าต้องชำระ เช่น ยอดชำระขั้นต่ำร้อยละ 10 ของสินเชื่อบัตรเครดิต หรือ สินเชื่อส่วนที่ครบกำหนดชำระแล้ว เนื่องจากลูกค้าเบิกใช้เกินกว่าวงเงินหรือวงเงินหมดอายุ ให้รายงานกระแสเงินสดเข้าของสินเชื่อและดอกเบี้ยรับตามสัญญาในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง</p>

² เช่น ณ วันที่รายงาน มีรายการดอกเบี้ยค้างรับมูลค่า 150 บาท บันทึกในงบดุล ให้รายงานกระแสเงินสดเข้าจากดอกเบี้ยสำหรับส่วนที่ครบกำหนดชำระแล้วในช่อง “ทันที” และสำหรับส่วนที่เหลือให้รายงานกระแสเงินสดเข้าตามช่วงเวลาที่ได้รับ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo) เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืนทั้งที่คู่สัญญาเป็นเอกชน และ ธปท. (Bilateral repo)</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานยอดเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือของสัญญา ทั้งนี้ ให้คำนึงถึงประมาณการกระแสเงินสดของดอกเบี้ยรับ ประกอบด้วย โดยหากไม่สามารถรายงานดอกเบี้ยรับรวมกับธุรกรรมได้ ให้แสดงรายการดอกเบี้ยรับ ในข้อ 2.2 สิทธิประโยชน์อื่น</p> <p>ทั้งนี้ ให้ ธพ. รายงานธุรกรรมเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo) ด้วยยอดกระแสเงินสดไหลเข้า ก่อนหักกลบหนี้ กล่าวคือ ไม่สามารถรายงานเป็นยอดสุทธิระหว่างเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo) และเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) ได้ (รายงานด้วยยอด Gross)</p> <p>ทั้งนี้ เมื่อรายงานกระแสเงินสดไหลเข้าจากธุรกรรมเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืนแล้ว ให้รายงานมูลค่า หลักทรัพย์ที่ต้องขายคืนให้แก่คู่สัญญา ในข้อ 1.2.1.1 (1) หรือ 1.2.1.2 (1) เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) เป็นยอดลบ (-) ด้วย</p>
21-24	2.1.1 รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ	<p>รายงานกระแสเงินสด กรณีคู่สัญญาเป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจ โดยให้รวมถึง สำนักงานใหญ่และสาขาอื่น บริษัทแม่ บริษัทร่วม และบริษัทลูกที่อยู่ทั้งในและต่างประเทศ</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 2.1.1.1 เงินฝาก ข้อ 2.1.1.2 เงินให้สินเชื่อ และ ข้อ 2.1.1.3 เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)</p>
25-29	2.1.2 รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน	<p>รายงานกระแสเงินสด กรณีคู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สถาบันการเงินเฉพาะกิจทุกแห่งรวมถึงธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย (ยกเว้นบรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม) สหกรณ์ออมทรัพย์ ชุมชนสหกรณ์ออมทรัพย์ สหกรณ์เครดิตยูเนี่ยน บริษัทประกันชีวิต กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศ</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>สถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ประเทศไทยเป็นสมาชิกธนาคารหรือสถาบันการเงินอื่นที่จดทะเบียนและตั้งอยู่ในต่างประเทศ เช่น ธนาคารกลาง และธนาคารพาณิชย์ (Commercial Bank and Investment Bank)</p> <p>อย่างไรก็ดี กรณีที่คู่สัญญาเป็นสถาบันการเงินที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจ ให้รายงานในข้อ 2.1.1 รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 2.1.2.1 เงินฝาก ข้อ 2.1.2.2 เงินให้สินเชื่อ และข้อ 2.1.2.3 เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)</p> <p>นอกจากนี้ ให้รายงานกระแสเงินสดในข้อ 2.1.2.1 – 2.1.2.3 ข้างต้น ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย ในบรรทัด 29 “เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย” ด้วย</p>
30-35	2.1.3 คู่สัญญาอื่น	<p>รายงานกระแสเงินสด กรณีคู่สัญญามีใช้บริษัทในกลุ่มธุรกิจ และธนาคารและตลาดเงิน ที่อยู่ทั้งในและต่างประเทศ</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 2.1.3.1 เงินให้สินเชื่อ (ให้แยกรายงานตามประเภทสินเชื่อ โดยแบ่งเป็นข้อ 2.1.3.1 (1) สินเชื่อแบบหมุนเวียน ข้อ 2.1.3.1 (2) สินเชื่อแบบไม่หมุนเวียน) และข้อ 2.1.3.2 เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)</p> <p>นอกจากนี้ ให้รายงานกระแสเงินสดของสินเชื่อแบบไม่หมุนเวียนในข้อ 2.1.3.1 (2) ในส่วนที่เป็นการกู้ยืมในรูปของตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยกระทรวงการคลัง ในบรรทัด 34 “เฉพาะส่วนที่เป็นตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยกระทรวงการคลัง” ด้วย</p>
36-39	2.1.1 - 2.1.3 เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ	<p>รายงานกระแสเงินสดในข้อ 2.1.1 - 2.1.3 ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ทั้งนี้ ให้อ้างอิงนิยามผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ (Non-residents) ตามหนังสือเวียน ธปท. ว่าด้วยเรื่อง ขอความร่วมมือปฏิบัติตามมาตรการป้องปรามการเก็งกำไรค่าเงินบาท</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 2.1.1 - 2.1.3 (1) เงินฝาก ข้อ 2.1.1 - 2.1.3 (2) เงินให้สินเชื่อ และข้อ 2.1.1 - 2.1.3 (3) เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)</p>
40	2.2 สินทรัพย์อื่น	<p>สินทรัพย์ที่อาจก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลเข้า ซึ่งยังมีได้รายงานข้างต้น</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ</p>
41	2.2.1 เฉพาะส่วนที่เป็นลูกหนี้มาร์จิ้นและลูกหนี้อื่น	<p>รายงานกระแสเงินสดในข้อ 2.2 เฉพาะส่วนที่เป็นลูกหนี้มาร์จิ้น และลูกหนี้อื่น ซึ่งหมายความถึง ลูกหนี้ที่เกิดจากการชำระมาร์จิ้นตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และธุรกรรมขายคืน (Reverse repo) ซึ่งรวมถึงธุรกรรมกับ ธพท. (Bilateral repo) และเงินสดที่ ธพ. วางเป็นประกันตามสัญญา Credit Support Annex (CSA) หรือเงินสดที่ ธพ. วางเป็นประกันตามธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending: SBL)</p> <p>ทั้งนี้ ในกรณีที่หลักประกันเป็นหลักทรัพย์ ให้รายงานมูลค่าหลักทรัพย์ดังกล่าว ในข้อ 1.2.1.1 (1) หรือ 1.2.1.2 (1) เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) ด้วย</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานยอดลูกหนี้มาร์จิ้นและเงินสดที่ ธพ. วางเป็นประกัน ในช่วงเวลาตามระยะเวลาการ Re-margin ครึ่งถัดไป</p>
42	2.3 ธุรกรรมอนุพันธ์	<p>ธุรกรรมอนุพันธ์ที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลเข้าทั้งสำหรับสัญญาที่เกิดขึ้นแน่นอน (Non-contingent) และสัญญาที่อาจเกิดขึ้น (Contingent)</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานกระแสเงินสดไหลเข้าของธุรกรรมอนุพันธ์ในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ กรณีที่สัญญากำหนดให้ชำระราคาเป็นเงินสด (Cash settlement) ให้รายงานยอดกระแสเงินสดไหลเข้าสุทธิ ระหว่างกระแสเงินสดไหลเข้าและกระแสเงินสดไหลออกในช่วงเวลาเดียวกัน (รายงานด้วยกระแส

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>เงินสด Net) ทั้งนี้ หากเป็นฝั่งจ่าย ให้รายงานยอดกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ ในส่วนที่ 3 หัวข้อ 3.4 ชุกรกรรมอนุพันธ์</p> <p>➢ กรณีที่สัญญากำหนดให้มีการส่งมอบหลักทรัพย์อ้างอิง (Physical settlement) ให้รายงานยอดกระแสเงินสดไหลเข้า ก่อนหักกระแสเงินสดไหลออก (รายงานด้วยกระแสเงินสด Gross) กล่าวคือ ไม่สามารถรายงานเป็นยอดสุทธิระหว่างกระแสเงินสดไหลเข้าและกระแสเงินสดไหลออกได้</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 2.3.1 ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน และ 2.3.2 ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น</p>
43-44	2.3.1 ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน	<p>รายงานกระแสเงินสดของธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน (Non-contingent) เช่น ธุรกรรมฟอร์เวิร์ด (Forward) ฟิวเจอร์ส (Futures) สวอป (Swap)</p> <p>ทั้งนี้ กรณีธุรกรรม Prorata Forward ซึ่งคู่สัญญาสามารถใช้สิทธิได้ล่วงหน้าก่อนกำหนด (Early taken up) ให้รายงานกระแสเงินสดรับโดยอ้างอิง Forward rate ณ วันสิ้นสุดสัญญา ในช่วงเวลาตามระยะเวลาคงเหลือถึงวันแรกที่คู่สัญญาสามารถใช้สิทธิได้</p> <p>ทั้งนี้ ให้รายงานกระแสเงินสดในส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิง (Underlying assets) เป็นเงินตราต่างประเทศ³ ในบรรทัด 44 “เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ” ด้วย</p>
45-46	2.3.2 ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น	<p>รายงานกระแสเงินสดของธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น (Contingent) เช่น ออปชัน (Options) สวอปชัน (Swaption)</p> <p>ทั้งนี้ ให้รายงานกระแสเงินสดในส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิง (Underlying assets) เป็นเงินตราต่างประเทศ ในบรรทัด 46 “เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ” ด้วย</p>

³ ธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีสินทรัพย์อ้างอิง (Underlying assets) เป็นเงินตราต่างประเทศ เช่น Foreign exchange forward, Currency futures, Foreign exchange swap และ Cross currency swap เป็นต้น

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
47-52	2.3.1 – 2.3.2 เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศและมีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ	รายงานกระแสเงินสดในข้อ 2.3.1 - 2.3.2 ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ (Non-residents) และมีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยให้อ้างอิงนิยามผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ (Non-residents) ตามหนังสือเวียน ธพท. ว่าด้วยเรื่องขอความร่วมมือปฏิบัติตามมาตรการป้องปรามการเก็งกำไรค่าเงินบาท ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็น ข้อ 2.3.1 – 2.3.2 (1) ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน (ให้แยกรายงานตามประเภทสัญญา โดยแบ่งเป็นข้อ 2.3.1 – 2.3.2 (1) / 1 สัญญา Forward และ Futures ข้อ 2.3.1 – 2.3.2 (1) / 2 สัญญา Swap และข้อ 2.3.1 – 2.3.2 (1) / 3 สัญญา Cross currency swap) และ ข้อ 2.3.1 – 2.3.2 (2) ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น
54	2.4 วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้	<p>วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่ได้รับจากบริษัทแม่ และบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน รวมถึงคู่สัญญาอื่น ทั้งที่เป็นวงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) ในทุกกรณี และวงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line) ทั้งที่มีเพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ ธพ. เป็นผู้ออก (Liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) ทั้งนี้ ไม่รวมวงเงินเพื่อวัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives) และการก่อภาระผูกพันอื่นนอกงบแสดงฐานะการเงิน</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทวงเงิน โดยแบ่งเป็นข้อ 2.4.1 วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities) และข้อ 2.4.2 วงเงินที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)</p> <p>วิธีการรายงาน : ในกรณีที่สัญญาของวงเงินดังกล่าวกำหนดให้มีการวางหลักประกันด้วย ธพ. อาจรายงานด้วยจำนวนสุทธิหลังหักหลักประกันที่ ธพ. ต้องวางเพื่อการประกันวงเงิน หรือที่จะให้ไปตามสัญญาเมื่อ ธพ. เบิกใช้ โดยจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้</p> <p>1) หลักประกันมีคุณสมบัติเข้าข่ายเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดที่เป็นที่ยอมรับเฉพาะที่เป็นตราสารหนี้ และยังไม่ได้ถูกนับในข้อ 1.2 เงินลงทุนในหลักทรัพย์ (ไม่นับซ้ำ)</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>2) คู่สัญญาของ ธพ. มีสิทธิตามกฎหมายและมีความพร้อมในทางปฏิบัติ ที่จะใช้หลักประกันดังกล่าวในการหาสภาพคล่อง</p> <p>3) มูลค่าหลักประกันดังกล่าวไม่มีความสัมพันธ์อย่างใกล้ชิดกับการเบิกใช้เงินของ ธพ.</p>
55	2.4.1 วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities)	<p>รายงานวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ ธพ. เป็นผู้ออก (Liquidity facilities)</p> <p>วิธีการรายงาน : ให้รายงานวงเงินในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือแต่ละตราสารหนี้</p>
56-58	2.4.2 วงเงินที่ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)	<p>รายงานวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่มีวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) นอกเหนือจากการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ ธพ. เป็นผู้ออก ทั้งนี้ ให้รวมถึงวงเงินส่วนที่เหลือจากวงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่จะครบกำหนด (Liquidity facilities) แต่ยังไม่มีการจัดสรรให้รองรับการไถ่ถอนตราสารหนี้ได้</p> <p>วิธีการรายงาน : ให้รายงานยอดรวมในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือตามสัญญา</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามเงื่อนไขของวงเงิน โดยแบ่งเป็นข้อ 2.4.2.1 วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) และ 2.4.2.2 วงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line) โดยอ้างอิงตามนิยาม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) คือ วงเงินที่ ธพ. สามารถถูกยกเลิกภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities) ➢ วงเงินที่สามารถยกเลิกได้ทันทีโดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line) คือ วงเงินให้สินเชื่อที่ในสัญญาต้องมีการระบุข้อความที่ทำให้ ธพ. มีสิทธิถูกยกเลิกวงเงินได้ทันทีโดยไม่มีเงื่อนไข และสามารถถูกยกเลิกวงเงินดังกล่าวเมื่อใดก็ได้ ทั้งนี้ การระบุ Event of default หรือ Material adverse change clause เป็นเหตุผลในการยกเลิกสัญญานั้น ต้องไม่จำกัดสิทธิในการยกเลิกวงเงินเฉพาะกรณีที่ ธพ. มีคุณภาพเครดิตเสื่อมถอยหรือยกเลิกวงเงินเฉพาะกรณีใดกรณีหนึ่งเท่านั้น (อ้างอิงนิยามตามประกาศ ธพท. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิต สำหรับ ธพ. โดย Standardised Approach (วิธี SA))

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	ส่วนที่ 3 : กระแสเงินสดไหลออก	
62	3.1 เงินรับฝาก เงินกู้ยืม และ เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)	<p>ให้รายงานเงินรับฝาก เงินกู้ยืม และเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) ตามประเภทคู่สัญญา โดยแบ่งเป็นข้อ 3.1.1 รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ ข้อ 3.1.2 รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน และข้อ 3.1.3 คู่สัญญาอื่น</p> <p>เงินรับฝาก ได้แก่ เงินรับฝากทุกประเภท ซึ่ง ธพ. ต้องจ่ายดอกเบี้ยหรือไม่ต้องจ่ายดอกเบี้ยแก่ผู้ฝาก รวมทั้งเงินรับฝากที่บัญชีไม่เคลื่อนไหว นอกจากนี้ สำหรับสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ ให้รวมถึงยอดบัญชีเงินรับฝากทุกประเภท จากสำนักงานใหญ่ หรือสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน หรือบริษัทแม่ หรือบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานยอดเงินรับฝากกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม ในช่วงเวลา “ทันที” และรายงานยอดเงินรับฝากประจำ (Term deposit) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือ ทั้งนี้ ให้รายงานโดยมิให้นำยอดเงินเบิกเกินบัญชีมาหักจากเงินรับฝาก และให้คำนึงถึงดอกเบี้ยจ่ายที่จะเกิดขึ้น ประกอบด้วย โดยหากไม่สามารถรายงานดอกเบี้ยจ่ายรวมกับเงินรับฝากได้ ให้แสดงรายการดอกเบี้ยจ่าย ในข้อ 3.3 หนี้สินอื่น</p> <p>เงินกู้ยืม รวมถึงตราสารหนี้ (ตัวเงินและหุ้นกู้) ที่ออกเพื่อเสนอขายในวงจำกัด (แบบ Private placement) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการขายลูกหนี้ที่ไม่เข้าข่ายเป็นการขายที่แท้จริงตามหลักการบัญชี (True sale) นอกจากนี้ สำหรับสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ ให้รวมถึงยอดเงินกู้ยืมจากสำนักงานใหญ่ หรือสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน หรือบริษัทแม่ หรือบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่ และเงินทุนสุทธิเพื่อดำรงสินทรัพย์ตามมาตรา 32</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานกระแสเงินสดไหลออกของเงินกู้ยืมและดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง โดยหากไม่สามารถรายงานดอกเบี้ยจ่ายรวมกับเงินกู้ยืมได้ ให้แสดงรายการดอกเบี้ยจ่าย ในข้อ 3.3 หนี้สินอื่น</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ทั้งนี้ ให้ ธพ. รายงานเงินทุนสุทธิเพื่อดำรงสินทรัพย์ตามมาตรา 32 ด้วยมูลค่าตามบัญชีในช่อง “Unallocated”</p> <p>เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืนทั้งที่คู่สัญญาเป็นเอกชนและ ธพ. (Bilateral repo) รวมถึงธุรกรรมด้านตลาดการเงินเกี่ยวกับการขายตราสารหนี้เพื่อบริหารสภาพคล่องโดยมีสัญญาจะซื้อคืน (บริการขายตราสารหนี้) และธุรกรรมอื่น ๆ ที่ ธพ. จะกำหนดต่อไป</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานยอดเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) ในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือของสัญญา ทั้งนี้ ให้คำนึงถึงประมาณการกระแสเงินสดของดอกเบี้ยจ่าย ประกอบด้วย โดยหากไม่สามารถรายงานดอกเบี้ยจ่ายรวมกับธุรกรรมได้ให้แสดงรายการดอกเบี้ยจ่าย ในข้อ 3.3 หนี้สินอื่น</p> <p>ทั้งนี้ ให้ ธพ. รายงานธุรกรรมเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) ด้วยยอดกระแสเงินสดไหลออก ก่อนหักกลบ ลบหนี้ กล่าวคือ ไม่สามารถรายงานเป็นยอดสุทธิระหว่างเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo) ได้ (รายงานด้วยยอด Gross)</p> <p>ทั้งนี้ เมื่อรายงานกระแสเงินสดไหลออกจากธุรกรรมเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืนแล้ว ให้รายงานมูลค่าหลักทรัพย์ที่ต้องซื้อคืนจากคู่สัญญา ในข้อ 1.2.1.1 (1) หรือ 1.2.1.2 (1) เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) เป็นยอดบวก (+) ด้วย</p>
63-66	3.1.1 รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ	<p>รายงานกระแสเงินสด กรณีคู่สัญญาเป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจ โดยให้รวมถึง สำนักงานใหญ่และสาขาอื่น บริษัทแม่ บริษัทร่วม และบริษัทลูกที่อยู่ทั้งในและต่างประเทศ</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 3.1.1.1 เงินรับฝาก ข้อ 3.1.1.2 เงินกู้ยืม และ ข้อ 3.1.1.3 เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
67-71	3.1.2 รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน	<p>รายงานกระแสเงินสด กรณีคู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สถาบันการเงินเฉพาะกิจทุกแห่งรวมถึงธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย (ยกเว้นบริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม) สหกรณ์ออมทรัพย์ ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ สหกรณ์เครดิตยูเนี่ยน บริษัทประกันชีวิต กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศ สถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ประเทศไทยเป็นสมาชิกธนาคารหรือสถาบันการเงินอื่นที่จดทะเบียนและตั้งอยู่ในต่างประเทศ เช่น ธนาคารกลาง และธนาคารพาณิชย์ (Commercial Bank and Investment Bank) อย่างไรก็ตาม กรณีที่คู่สัญญาเป็นสถาบันการเงินที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจ ให้รายงานในข้อ 3.1.1 รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 3.1.2.1 เงินรับฝาก ข้อ 3.1.2.2 เงินกู้ยืม และข้อ 3.1.2.3 เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)</p> <p>นอกจากนี้ ให้รายงานกระแสเงินสดในข้อ 3.1.2.1 – 3.1.2.3 ข้างต้น ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย ในบรรทัด 71 “เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย” ด้วย</p>
72-75	3.1.3 คู่สัญญาอื่น	<p>รายงานกระแสเงินสด กรณีคู่สัญญามีใช้บริษัทในกลุ่มธุรกิจ และธนาคารและตลาดเงิน ที่อยู่ทั้งในและต่างประเทศ</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 3.1.3.1 เงินรับฝาก ข้อ 3.1.3.2 เงินกู้ยืม และข้อ 3.1.3.3 เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)</p>
76-79	3.1.1 – 3.1.3 เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ	<p>รายงานกระแสเงินสดในข้อ 3.1.1 – 3.1.3 ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ทั้งนี้ ให้อ้างอิงนิยามผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ (Non-residents) ตามหนังสือเวียน ธปท. ว่าด้วยเรื่อง ขอความร่วมมือปฏิบัติตามมาตรการป้องปรามการเก็งกำไรค่าเงินบาท</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 3.1.1 - 3.1.3 (1) เงินรับฝาก ข้อ 3.1.1 - 3.1.3 (2) เงินกู้ยืม และข้อ 3.1.1 - 3.1.3 (3) เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
80	3.2 ตราสารหนี้ที่ออก	<p>ตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) ที่ออกเพื่อเสนอขายในกรณีทั่วไป (แบบ Public offering) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ ทั้งนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ กรณีของตราสารหนี้ที่ไม่มีวันหมดอายุ เช่น Perpetual bond ให้รายงานมูลค่าตามบัญชีในช่อง “Unallocated” ➢ กรณีที่ผู้ลงทุนมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด ให้รายงานกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องในช่วงเวลาตามระยะเวลาคงเหลือถึงวันแรกที่คุณถือสามารถใช้สิทธิได้ ➢ กรณีที่ผู้ออก (ธพ.) มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด ให้รายงานกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องในช่วงเวลาตามระยะเวลาคงเหลือถึงวันแรกที่คุณผู้ออกสามารถใช้สิทธิได้
81	3.2.1 เฉพาะส่วนที่เสนอขายในต่างประเทศ	รายงานกระแสเงินสดในข้อ 3.2 สำหรับส่วนที่มีการเสนอขายในต่างประเทศ
82	3.3 หนี้สินอื่น	หนี้สินที่อาจก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออก ซึ่งยังมีได้รายงานข้างต้น <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ</p>
83	3.3.1 เฉพาะส่วนที่เป็นเจ้าหนี้มาร์จิ้น และเจ้าหนี้อื่น	<p>รายงานกระแสเงินสดในข้อ 3.3 เฉพาะส่วนที่เป็นเจ้าหนี้มาร์จิ้น และเจ้าหนี้อื่น กล่าวคือ เจ้าหนี้ที่เกิดจากการรับชำระมาร์จิ้นตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และธุรกรรมขายคืน (Reverse repo) ซึ่งรวมถึงธุรกรรมกับ ธพ. (Bilateral repo) และเงินสดที่ ธพ. ได้รับเป็นประกันตามสัญญา Credit Support Annex (CSA) หรือเงินสดที่ ธพ. ได้รับเป็นประกันตามธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending: SBL)</p> <p>ทั้งนี้ ในกรณีที่หลักประกันเป็นหลักทรัพย์ ให้รายงานมูลค่าหลักทรัพย์ดังกล่าว ในข้อ 1.2.1.1 (1) หรือ 1.2.1.2 (1) เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) ด้วย</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานยอดเจ้าหนี้มาร์จิ้นและเงินสดที่ ธพ. ได้รับเป็นประกัน ในช่วงเวลาตามระยะเวลาการ Re-margin ครั้งถัดไป</p>
84	3.4 ธูกรรรมอนุพันธ์	<p>ธูกรรรมอนุพันธ์ที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกทั้งสำหรับสัญญาที่เกิดขึ้นแน่นอน (Non-contingent) และสัญญาที่อาจเกิดขึ้น (Contingent)</p> <p>วิธีการรายงาน : ตามที่กำหนดในคู่มือ เช่น รายงานกระแสเงินสดไหลออกของธูกรรรมอนุพันธ์ ในช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ กรณีที่สัญญากำหนดให้ชำระราคาเป็นเงินสด (Cash settlement) ให้รายงานยอดกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ ระหว่างกระแสเงินสดไหลออกและกระแสเงินสดไหลเข้าในช่วงเวลาเดียวกัน (รายงานด้วยกระแสเงินสด Net) ทั้งนี้ หากเป็นผู้รับ ให้รายงานยอดกระแสเงินสดไหลเข้าสุทธิ ในส่วนที่ 2 หัวข้อ 2.3 ธูกรรรมอนุพันธ์ ➢ กรณีที่สัญญากำหนดให้มีการส่งมอบหลักทรัพย์อ้างอิง (Physical settlement) ให้รายงานยอดกระแสเงินสดไหลออก ก่อนหักกระแสเงินสดไหลเข้า (รายงานด้วยกระแสเงินสด Gross) กล่าวคือ ไม่สามารถรายงานเป็นยอดสุทธิระหว่างกระแสเงินสดไหลออกและกระแสเงินสดไหลเข้าได้ <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธูกรรรม โดยแบ่งเป็นข้อ 3.4.1 ธูกรรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน และ 3.4.2 ธูกรรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น</p>
85-86	3.4.1 ธูกรรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน	<p>รายงานกระแสเงินสดของธูกรรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน (Non-contingent) เช่น ธูกรรรมฟอร์เวิร์ด (Forward) ฟิวเจอร์ส (Futures) สวอป (Swap) เป็นต้น</p> <p>ทั้งนี้ กรณีธูกรรรม Prorata Forward ซึ่งคู่สัญญาสามารถใช้สิทธิได้ล่วงหน้าก่อนกำหนด (Early taken up) ให้รายงานกระแสเงินสดจ่ายโดยอ้างอิง Forward rate ณ วันสิ้นสุดสัญญา ในช่วงเวลาตามระยะเวลาคงเหลือถึงวันแรกที่คู่สัญญาสามารถใช้สิทธิได้</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ทั้งนี้ ให้รายงานกระแสเงินสดในส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิง (Underlying assets) เป็นเงินตราต่างประเทศ ในบรรทัด 86 “เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ” ด้วย</p>
87-88	3.4.2 ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น	<p>รายงานกระแสเงินสดของธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น (Contingent) เช่น ออปชัน (Options) สวอปชัน (Swaption)</p> <p>ทั้งนี้ ให้รายงานกระแสเงินสดในส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิง (Underlying assets) เป็นเงินตราต่างประเทศ ในบรรทัด 88 “เฉพาะส่วนที่มีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ” ด้วย</p>
89-94	3.4.1 – 3.4.2 เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศและมีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ	<p>รายงานกระแสเงินสดในข้อ 3.4.1 - 3.4.2 ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ (Non-residents) และมีสินทรัพย์อ้างอิงเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยให้อ้างอิงนิยามผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ตามหนังสือเวียน ธปท. ว่าด้วยเรื่องขอความร่วมมือปฏิบัติตามมาตรการป้องปรามการเก็งกำไรค่าเงินบาท</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทธุรกรรม โดยแบ่งเป็น ข้อ 3.4.1 – 3.4.2 (1) ธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นแน่นอน (ให้แยกรายงานตามประเภทสัญญา โดยแบ่งเป็นข้อ 3.4.1 – 3.4.2 (1) / 1 สัญญา Forward และ Futures ข้อ 3.4.1 – 3.4.2 (1) / 2 สัญญา Swap และข้อ 3.4.1 – 3.4.2 (1) / 3 สัญญา Cross currency swap) และ ข้อ 3.4.1 – 3.4.2 (2) ธุรกรรมอนุพันธ์ที่อาจเกิดขึ้น</p>
96	3.5 วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้	<p>วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่ ธพ. อนุมัติให้แก่บริษัทแม่ และบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงิน รวมถึงคู่สัญญาอื่น ทั้งที่เป็นวงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) ในทุกกรณี และวงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line) ทั้งที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก (Liquidity facilities) และวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) ทั้งนี้ ไม่รวมวงเงินเพื่อวัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives) และการก่อภาระผูกพันอื่นนอกงบแสดงฐานะการเงิน</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามประเภทวงเงิน โดยแบ่งเป็นข้อ 3.5.1 วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities) และข้อ 3.5.2 วงเงินที่ให้แกลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)</p> <p>วิธีการรายงาน : ในกรณีที่สัญญาของวงเงินดังกล่าวกำหนดให้มีการวางหลักประกันด้วย ธพ. อจรายงานด้วย</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>จำนวนสุทธิหลังหักหลักประกันที่ได้รับมาจากลูกค้าเพื่อการประกันวงเงิน หรือที่จะได้รับมาตามสัญญาเมื่อลูกค้าเบิกใช้ โดยจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) หลักประกันมีคุณสมบัติเข้าข่ายเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดที่เป็นที่ยอมรับ เฉพาะที่เป็นตราสารหนี้ และยังไม่ได้ถูกนับในข้อ 1.2 เงินลงทุนในหลักทรัพย์ (ไม่นับซ้ำ) 2) ธพ. มีสิทธิตามกฎหมายและมีความพร้อมในทางปฏิบัติ ที่จะใช้หลักประกันดังกล่าวในการหาสภาพคล่อง 3) มูลค่าหลักประกันดังกล่าวไม่มีความสัมพันธ์อย่างใกล้ชิดกับการเบิกใช้เงินของลูกค้า
97	3.5.1 วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการถอนตราสารหนี้ (Liquidity facilities)	<p>รายงานวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออกที่จะครบกำหนด (Liquidity facilities)</p> <p>วิธีการรายงาน : ให้รายงานวงเงินในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือแต่ละตราสารหนี้</p>
98-100	3.5.2 วงเงินที่ให้แกลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities)	<p>รายงานวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่มีวัตถุประสงค์อื่น (Credit facilities) นอกเหนือจากการถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก เช่น เป็นวงเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน (Working capital) ของลูกค้า และวงเงินส่วนที่เหลือจากวงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการถอนตราสารหนี้ที่จะครบกำหนด (Liquidity facilities) แต่ยังไม่มีการจัดสรรให้รองรับการถอนตราสารหนี้ใด</p> <p>วิธีการรายงาน : ให้รายงานยอดรวมในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือตามสัญญา</p> <p>ทั้งนี้ ให้แยกรายงานตามเงื่อนไขของวงเงิน โดยแบ่งเป็นข้อ 3.5.2.1 วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) และ 3.5.2.2 วงเงินที่สามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line) โดยอ้างอิงตามนิยาม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ วงเงินที่ไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) คือ วงเงินที่ ธพ. สามารถยกเลิกได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงไว้ล่วงหน้า (Conditionally revocable facilities)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>➢ วงเงินที่สามารถยกเลิกได้ทันทีโดยไม่มีเงื่อนไข (Unconditionally revocable uncommitted line) คือ วงเงินให้สินเชื่อที่ในสัญญาต้องมีการระบุข้อความที่ทำให้ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิในการยกเลิกวงเงินได้ทันทีโดยไม่มีเงื่อนไขและสามารถยกเลิกวงเงินดังกล่าวเมื่อใดก็ได้ ทั้งนี้ การระบุ Event of default หรือ Material adverse change clause เป็นเหตุผลในการยกเลิกสัญญานั้น ต้องไม่จำกัดสิทธิของธนาคารพาณิชย์ในการยกเลิกวงเงินเฉพาะกรณีที่คุณภาพเครดิตเสื่อมถอยหรือยกเลิกวงเงินเฉพาะกรณีใดกรณีหนึ่งเท่านั้น (อ้างอิงนิยามตามประกาศ ธปท. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิต)</p>
101	3.6 ภาวะผูกพันอื่นๆ	<p>หนี้สินที่จะเกิดในภายหลัง เช่น การรับอวัลตัวเงิน และการค้าประกันการกู้ยืมเงิน ภาวะตามตัวเงินค่าสินค้าเข้าที่ยังไม่ครบกำหนด การขายลูกหนี้ตัวเงินที่ผู้ซื้อไม่มีสิทธิไต่เบี่ย (Commercial papers sold with recourse) เล็ตเตอร์ออฟเครดิต ธุรกิจที่เกี่ยวกับบริการทางการเงินเพื่อการค้าอื่น (Other trade finance) เป็นต้น</p> <p>วิธีการรายงาน : ให้รายงานยอดภาวะผูกพันในช่วงเวลาตามอายุคงเหลือตามสัญญา</p>

ตัวอย่างการรายงานเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ธุรกิจขายคืนตามสัญญา Reverse repo และธุรกิจซื้อคืนตามสัญญา Repo

ตัวอย่างธุรกรรม		มูลค่า (ลบ.)	อายุคงเหลือตามสัญญา (เดือน)
A1	มีหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดที่เป็นที่ยอมรับ (อายุคงเหลือ 12 เดือน)	100	-
A2	มีหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดที่เป็นที่ยอมรับ (อายุคงเหลือ 8 เดือน)	10	-
B	นำหลักทรัพย์ A1 ไปทำธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo	5	5
C	ได้รับหลักทรัพย์ A1 จากธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo	4	2
D	นำหลักทรัพย์ A1 จากธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo ไปทำธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo เพิ่ม	3	1

หมายเหตุ : กำหนดให้จำนวนเงินที่ได้รับจากธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo / จำนวนเงินที่ให้กู้ยืมจากธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo เท่ากับมูลค่าหลักทรัพย์

ตัวอย่างการรายงานข้อมูล	ทันที	วันที่ 2 - 7	8 วัน - 1 เดือน	> 1 - 3 เดือน	> 3 - 6 เดือน	> 6 เดือน - 1 ปี	> 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	Unallo- cated	Total
ส่วนที่ 1 : เงินสดและเงินลงทุน										
เงินลงทุนในหลักทรัพย์										
ตราสารหนี้										
ตราสารหนี้ที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล และธนาคารกลาง	95 ^{A1}					10 ^{A2}				105
เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตาม สัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืม หลักทรัพย์ (SBL)	1 (5 ^{A1} - 5 ^B + 4 ^C - 3 ^D)		3 ^D	- 4 ^C	5 ^B					5
ส่วนที่ 2 : กระแสเงินสดไหลเข้า										
เงินฝาก เงินให้สินเชื่อ และเงินให้สินเชื่อตาม ธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										
เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)				4 ^C						4
ส่วนที่ 3 : กระแสเงินสดไหลออก										
เงินรับฝาก เงินกู้ยืม และเงินกู้ยืมตามธุรกรรม ซื้อคืน (Repo)										
เงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo)			3 ^D		5 ^B					- 8
ฐานะสภาพคล่องสุทธิ	96	0	0	0	0	10	0	0	0	106

แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน

ส่วนที่ 1

หน่วย : ล้านบาท

คู่สัญญา Non-interbank

(รายชื่อ ธพ.)

DD/MM/YYYY ปี ENG

ลำดับ	เป็นผู้มีความเกี่ยวข้องกับ ธพ. (ใช่/ไม่ใช่)	ประเภทคู่สัญญา		จำนวนเงิน	สัดส่วนต่อหนี้สินรวม
		บุคคลธรรมดา (ใช่/ไม่ใช่)	นิติบุคคล (ใช่/ไม่ใช่)		
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
				รวม	-
				หนี้สินรวม	-
					0.000%

แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน (ต่อ)

ส่วนที่ 2

หน่วย : ล้านบาท

คู่สัญญา Interbank
(รายชื่อ ธพ.)
DD/MM/YYYY ปี ENG

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนเงิน			สัดส่วนต่อหนี้สิน
		ส่วนที่มีหลักประกัน	ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	รวม	รวม
1				-	
2				-	
3				-	
4				-	
5				-	
6				-	
7				-	
8				-	
9				-	
10				-	
11				-	
12				-	
13				-	
14				-	
15				-	
16				-	
17				-	
18				-	
19				-	
20				-	
			รวม	-	0.000%
			หนี้สินรวม	-	