

คู่มือการจัดทำแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

I. รูปแบบการรายงานข้อมูล

การรายงานข้อมูลตามแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ประกอบด้วยการรายงานข้อมูล 2 ประเภท ได้แก่

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

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

(1.1) สำหรับข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (*Consolidated basis*): แบบรายงานการดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง หรือแบบรายงาน LCR ตามเอกสารแนบ 1

(1.2) สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (*Solo basis*): แบบรายงาน LCR ฉบับเพิ่มเติมจากการรายงานชุดข้อมูล LCR (*XML Data Set*) เพื่อแสดงรายการสกุลเงินที่มีนัยสำคัญบางรายการ (*LCR Significant Currency: LCRSC*) หรือแบบรายงาน LCRSC ตามเอกสารแนบ 2

(2) แบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (*Net Stable Funding Ratio: NSFR*) หรือแบบรายงาน NSFR ตามเอกสารแนบ 3

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

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

(1) แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ หรือแบบรายงาน Liquidity Gap ตามเอกสารแนบ 4

(2) แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน หรือแบบรายงาน Funding Concentration ตามเอกสารแนบ 5

การกำหนดให้ ธพ. รายงานข้อมูลตามแบบรายงานดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อรวบรวมข้อมูลประกอบการวิเคราะห์ระดับและแนวโน้มความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง โดยเฉพาะการติดตามภาพรวมและการเปรียบเทียบระหว่าง ธพ. เพื่อให้สามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของ ธพ. และระบบ ธพ. ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิที่จัดส่งภายใต้หนังสือเวียนฉบับนี้ สามารถนับเป็นส่วนหนึ่งของแผนนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของสถาบันการเงิน เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิในภาวะปกติ ดังนั้น ธพ. ยังต้องจัดทำแบบรายงานอื่นตามที่หลักเกณฑ์กำหนดด้วย เช่น การจัดทำแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิภายใต้ภาวะวิกฤติ และแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิแยกเป็นรายสกุลเงินที่มีนัยสำคัญ

II. ความถี่และการจัดส่งแบบรายงาน

ให้ ธพ. จัดทำและจัดส่งข้อมูลในรูปแบบของ excel file ผ่านช่องทางการรับส่งข้อมูล (Data Acquisition-DA) ในส่วนของบริการส่งข้อมูล <https://eservice.bot.or.th/> หรือ <https://iservice.bot.or.th/> หัวข้อ Submit File รายการ Basel III Liquidity โดยสามารถ download แบบรายงานที่ www.bot.or.th > สถิติ > การรับส่งข้อมูลกับ ธพ. > แบบรายงานและเอกสารชี้แจง ข้อมูลสถาบันการเงิน > ภายใต้หัวข้อ “รายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง”

สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (Solo basis)¹ ให้ ธพ. จัดทำแบบรายงานทั้ง 4 ชุดข้างต้น โดยมีรายละเอียดความถี่ในการจัดทำและการจัดส่งแบบรายงาน ดังนี้

ข้อมูล	ความถี่ในการจัดทำ ²	ระยะเวลาจัดส่ง (นับจากวันสิ้นงวด)	หัวข้อ Submit File
แบบรายงาน LCR Significant Currency ³	รายเดือน	ภายใน 21 วัน	LCR Significant Currency – SOLO
แบบรายงาน NSFR ⁴	รายครึ่งปี/รายไตรมาส	ภายใน 2 เดือน/ ภายใน 1 เดือน	Net Stable Funding Ratio – SOLO
แบบรายงาน Liquidity Gap	รายเดือน	ภายใน 21 วัน	Liquidity Gap
แบบรายงาน Funding Concentration	รายเดือน	ภายใน 21 วัน	Funding Concentration

¹ สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (Solo basis) ให้ ธพ. จัดทำและจัดส่งชุดข้อมูล LCR ในรูปแบบ XML Data Set ตามที่กำหนดในประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยการส่งรายงานข้อมูลต่อธนาคารแห่งประเทศไทย

² รายไตรมาส จัดทำข้อมูลทุกสิ้นเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม และรายครึ่งปี จัดทำข้อมูลทุกสิ้นเดือน มิถุนายน และธันวาคม

³ เมื่อประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยการส่งรายงานข้อมูลต่อธนาคารแห่งประเทศไทยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับชุดข้อมูล LCR Significant Currency มีผลบังคับใช้ ให้ ธพ. จัดทำและจัดส่งชุดข้อมูล LCR Significant Currency ในรูปแบบ XML Data Set แทน

⁴ สำหรับแบบรายงาน NSFR (Solo basis) ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2561 ให้รายงานเป็นรายครึ่งปี โดยมีระยะเวลาจัดส่งภายใน 2 เดือนนับจากวันสิ้นงวด และเมื่อหลักเกณฑ์ NSFR มีผลบังคับใช้แล้ว ให้รายงานเป็นรายไตรมาส โดยมีระยะเวลาจัดส่งภายใน 1 เดือนนับจากวันสิ้นงวด ทั้งนี้ เมื่อประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยการส่งรายงานข้อมูลต่อธนาคารแห่งประเทศไทยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับชุดข้อมูล NSFR มีผลบังคับใช้ ให้ ธพ. จัดทำและจัดส่งชุดข้อมูล NSFR ในรูปแบบ XML Data Set แทน

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

ข้อมูล	ความถี่ในการจัดทำ ²	ระยะเวลาจัดส่ง (นับจากวันสิ้นงวด)	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

[PRPDXXX_YYYYMMDD_AAZZZZ_N.XLS](#)

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

และเฉพาะกรณีแบบรายงาน LCRSC ให้ปฏิบัติ ดังนี้

[PRPDXXX_YYYYMMDD_AAAAZZZZ_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	เป็นค่าคงที่ หมายถึง Regulatory Policy Department
3. XXX	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 เดือนมกราคม ให้ใช้ 01 และเดือนธันวาคม ให้ใช้ 12 เป็นต้น • วันที่ของข้อมูลที่รายงาน (วันสุดท้ายของเดือน)
5. AAA	เป็นชื่อแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง โดยมีรายละเอียด ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> • กรณีเป็นแบบรายงาน LCR ให้ใช้ LCR • กรณีเป็นแบบรายงาน NSFR ให้ใช้ NSF • กรณีเป็นแบบรายงาน LCRSC ให้ใช้ LCRSC • กรณีเป็นแบบรายงาน Liquidity Gap ให้ใช้ GAP • กรณีเป็นแบบรายงาน Funding Concentration ให้ใช้ FCC

หมายเลขและอักษรย่อ	รายละเอียด
6. ZZZZ	เป็นลักษณะข้อมูลที่ ธพ. จัดทำ โดยมีรายละเอียด ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> • กรณีเป็นข้อมูลเฉพาะ ธพ. (solo basis) ให้ใช้ SOLO • กรณีเป็นข้อมูลของกลุ่มธุรกิจทางการเงิน (consolidated basis) ให้ใช้ CONS
7. N	เป็นจำนวนครั้งที่ส่งข้อมูล เช่น หากส่งข้อมูลเป็นครั้งแรกให้ใช้เลข 1 หากข้อมูลที่ส่งไปแล้วในครั้งแรกมีการแก้ไขและส่งใหม่เป็นครั้งที่สองให้ใช้เลข 2 หากข้อมูลที่ส่งไปแล้วในครั้งที่สองมีการแก้ไขและส่งใหม่เป็นครั้งที่สามให้ใช้เลข 3 เป็นต้น
8. XLS	เป็นค่าคงที่ หมายถึง นามสกุลของรูปแบบไฟล์ที่จัดส่งอยู่ในรูป excel file

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 ฉบับเพิ่มเติมจากการรายงานชุดข้อมูล LCR (XML Data Set) เพื่อแสดงรายการสกุลเงินที่มีนัยสำคัญบางรายการ (LCR Significant Currency: LCRSC) หรือแบบรายงาน LCRSC ตามรายละเอียดในข้อ 1.2 ด้านล่าง

ข. แบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Net Stable Funding Ratio: NSFR) หรือแบบรายงาน NSFR ตามรายละเอียดในข้อ 2. ด้านล่าง

ทั้งนี้ ให้ ธพ. รายงานข้อมูลสำหรับแบบรายงาน LCR และแบบรายงาน NSFR เป็นสกุลเงินบาท โดยใช้หน่วย “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 ธพ. 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 : ธุรกิจการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดสกุลใด ๆ (collateral swaps)

โดยรายละเอียดแบบรายงานและคำอธิบายรายการสำหรับแบบรายงานอ้างอิงตามที่กำหนดในเอกสารแนบ 1

แนวทางการรายงาน

ให้กลุ่มธุรกิจทางการเงินรายงานข้อมูลในแบบรายงาน LCR โดยอ้างอิงหลักการตามประกาศ ธปท. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง⁵

⁵ <https://www.bot.or.th/Thai/FIPCS/Documents/FPG/2558/ThaiPDF/25580129.pdf>

1.2 สำหรับข้อมูลเฉพาะ ธพ. (Solo basis): แบบรายงาน LCR ฉบับเพิ่มเติม จากการรายงาน ชุดข้อมูล LCR (XML Data Set) เพื่อแสดงรายการสกุลเงินที่มีนัยสำคัญบางรายการ (LCR Significant Currency: LCRSC)

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามความสามารถของ ธพ. ในการรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรงเป็นรายสกุลเงินที่มีนัยสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แบบรายงาน

แบบรายงานนี้กำหนดให้ ธพ. รายงานเพิ่มเติม ในส่วนของประมาณการกระแสเงินสดไหลออก และกระแสเงินสดไหลเข้าใน 30 วัน ภายใต้สถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง จากภาวะผูกพันที่มีสัญญา ได้แก่ อุดหนุนพันธบัตร และการเปลี่ยนแปลงมูลค่าอุดหนุนพันธบัตรหรือธุรกรรมอื่นภายใน 30 วัน แยกเป็นรายสกุลเงินบาท และสกุลเงินอื่นที่มีนัยสำคัญ โดยรายละเอียดแบบรายงาน อ้างอิงตามที่กำหนดในเอกสารแนบ 2

แนวทางการรายงาน

ให้ ธพ. รายงานข้อมูลในแบบรายงาน LCRSC โดยอ้างอิงหลักการตามประกาศ ธพ. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง⁵

2. แบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Net Stable Funding Ratio: NSFR)

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามโครงสร้างแหล่งเงินที่จะใช้ในการสนับสนุนกิจกรรมระยะกลาง และระยะยาวของ ธพ.

แบบรายงาน

แบบรายงานนี้กำหนดให้ ธพ. จัดทำอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (NSFR) ซึ่งคำนวณจาก (1) แหล่งเงินที่มีความมั่นคงที่จะคงอยู่กับ ธพ. และ (2) การใช้ไปของแหล่งเงินซึ่งทำให้ ธพ. มีความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง เพื่อรองรับสถานการณ์ที่สภาพคล่องมีความตึงตัวเป็นระยะเวลานาน

$\frac{\text{แหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Available Stable Funding)}}{\text{ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Required Stable Funding)}} \geq 100\%$
--

แบบรายงาน NSFR ประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่

ส่วนที่ 1 : แหล่งเงินที่มีความมั่นคง

ส่วนที่ 2 : ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง

โดยรายละเอียดแบบรายงานและคำอธิบายรายการสำหรับแบบรายงานอ้างอิงตามที่กำหนดใน เอกสารแนบ 3

แนวทางการรายงาน

ให้ ธพ. รายงานข้อมูลในแบบรายงาน NSFR โดยอ้างอิงหลักการตามประกาศ ธพท. ว่าด้วย หลักเกณฑ์การดำรงแหล่งที่มาของเงินให้สอดคล้องกับการใช้ไปของเงิน⁶ (หลักเกณฑ์ NSFR)

ทั้งนี้ สำหรับสาขาธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศที่มีการนับวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้และไม่สามารถ ยกเลิกได้ (Committed line) ซึ่งมีลักษณะเป็นสัญญาที่มีผลผูกพันที่ได้รับจากสำนักงานใหญ่ หรือ สำนักงานสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกันและเป็นศูนย์กลางการบริหารสาขาของธนาคารพาณิชย์ใน ภูมิภาค (Regional hub) ตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ NSFR ให้รายงานวงเงิน Committed line ที่นับได้ ตามหลักเกณฑ์ NSFR ในหมวดเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ และให้รายงานรายละเอียดของวงเงิน Committed line ดังกล่าวเพิ่มเติมใน Sheet “วงเงิน Committed line”

IV. การรายงานข้อมูลตามแบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องในภาวะปกติ (Normal Business Operations)

แบบรายงานความเสี่ยงด้านสภาพคล่องในภาวะปกติ (Normal Business Operations) ประกอบด้วย

ก. แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ หรือแบบรายงาน Liquidity Gap ตามรายละเอียดใน ข้อ 1. และ

ข. แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน หรือแบบรายงาน Funding Concentration ตามรายละเอียดในข้อ 2.

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

1. แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิ (Liquidity Gap)

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามข้อมูลกระแสเงินสดที่จะเกิดขึ้นในแต่ละช่วงเวลา ทั้งกระแส เงินสดตามสัญญา (Contractual cashflow) และกระแสเงินสดตามพฤติกรรม (Behavioural cashflow)

⁶ <https://www.bot.or.th/Thai/FIPCS/Documents/FPG/2561/ThaiPDF/25610037.pdf>

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 Solo⁷ (รวมทุกสำนักงาน) และรวมบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ.
- 1.1.2 ชุดรวมทุกสำนักงานในประเทศ⁸

1.2 แบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิตามพฤติกรรม (Behavioural Liquidity Gap)

- 1.2.1 ชุด Solo⁷ (รวมทุกสำนักงาน) และรวมบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ.
- 1.2.2 ชุดรวมทุกสำนักงานในประเทศ⁸

แบบรายงานข้างต้นประกอบด้วย 3 ส่วน ได้แก่

- ส่วนที่ 1** : เงินสดและเงินลงทุน
- ส่วนที่ 2** : กระแสเงินสดไหลเข้า
- ส่วนที่ 3** : กระแสเงินสดไหลออก

โดยให้ ธพ. รายงานข้อมูลใน Liquidity Gap Sheet รายละเอียดแบบรายงานตามที่กำหนดในเอกสารแนบ 3

แนวทางการรายงาน

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

⁷ สำหรับ ธพ. ที่จดทะเบียนในประเทศไทย ให้รายงานชุดของข้อมูลสถาบันการเงินโดยเฉพาะ (Bank only) รวมทุกสำนักงาน (รวมสาขาต่างประเทศ) และกรณีที่ ธพ. มีบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ. ต้องนำมารวมรายงานด้วย ทั้งนี้ หาก ธพ. ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวน้อยกว่าร้อยละ 100 และเห็นว่าธุรกรรมของบริษัทดังกล่าวยังไม่มีความสำคัญเชิงความเสี่ยงด้านสภาพคล่องต่อ ธพ. ให้ ธพ. ยื่นความประสงค์ที่จะยกเว้นการรายงานข้อมูลของบริษัทดังกล่าว ต่อฝ่ายกำกับสถาบันการเงิน ธพท. อย่างน้อย 60 วันก่อนวันสิ้นสุดของการรายงานข้อมูล ทั้งนี้ ธพ. จะต้องพิจารณาทบทวนความมีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง และเมื่อพิจารณาแล้วเห็นควรให้รวมรายงานข้อมูลของบริษัทดังกล่าว ให้ ธพ. แจ้ง ธพท. เพื่อทราบก่อนวันจัดส่งข้อมูล

⁸ สาขาของ ธพ. ต่างประเทศ ให้รายงานเฉพาะชุดรวมทุกสำนักงานในประเทศ

- ให้รายงานด้วยกระแสเงินสดที่จะเกิดขึ้นจากธุรกรรม ดังนั้น บางรายการ เช่น กระแสเงินสดไหลเข้าและกระแสเงินสดไหลออกจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ดอกเบี้ยค้างรับ⁹ ดอกเบี้ยค้างจ่าย และธุรกรรมอนุพันธ์ เป็นต้น จึงอาจไม่สามารถนำไปกระทบยอดกับมูลค่าตามงบแสดงฐานะการเงิน หรือภาวะผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงินได้ 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 ธพ. กำหนดในเอกสารแนบ 4 ซึ่งระบุรายละเอียดการรายงานเพิ่มเติมสำหรับสินทรัพย์ หนี้สิน และภาวะผูกพันบางประเภท เช่น การรายงานกระแสเงินสดที่เกี่ยวกับเงินลงทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงช่วงเวลาที่ ธพ. มีสิทธิเปลี่ยนหลักทรัพย์เป็นเงินสดประกอบด้วย
- **สำหรับแบบรายงานฐานะสภาพคล่องสุทธิตามพฤติกรรม (Behavioural Liquidity Gap)**
ให้ ธพ. รายงานกระแสเงินสดที่ได้ปรับให้เหมาะสมสอดคล้องกับพฤติกรรมที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในภาวะปกติ โดยให้ ธพ. ระบุนิยามและสมมติฐานต่างๆ ในการปรับพฤติกรรม ใน Sheet “คำอธิบาย Behavioural Gap” ทั้งนี้ ควรมีรายละเอียดครบทุกรายการที่มีการปรับพฤติกรรม เพื่อประกอบการวิเคราะห์ฐานะและแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของ ธพ.

⁹ เช่น ณ วันที่รายงาน มีรายการดอกเบี้ยค้างรับมูลค่า 150 บาท บันทึกในงบดุล ให้รายงานกระแสเงินสดไหลเข้าจากดอกเบี้ยสำหรับส่วนที่ครบกำหนดชำระแล้วในช่อง “ทันที” และสำหรับส่วนที่เหลือให้รายงานกระแสเงินสดไหลเข้าตามช่วงเวลาที่จะได้รับ

2. แบบรายงานการกระจุกตัวของแหล่งเงิน (Funding Concentration)

เพื่อให้สามารถวิเคราะห์และติดตามการกระจุกตัวของแหล่งเงินฝากและเงินกู้ยืมของ ธพ.

แบบรายงาน

แบบรายงานนี้ กำหนดให้ ธพ. จัดทำข้อมูลการกระจุกตัวของแหล่งเงินฝากและเงินกู้ยืม ซึ่งรวมถึงเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) เฉพาะกรณี Private placement ที่ได้รับจากผู้ฝาก เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน โดยให้รายงานชุด Solo¹⁰ (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 5

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” เงินฝากและเงินกู้ยืม¹¹ ซึ่งรวมถึงเงินกู้ยืมตามธุรกรรมซื้อคืน (Repo) และตราสารหนี้ (ตั๋วเงินและหุ้นกู้) เฉพาะกรณี Private placement

¹⁰ สำหรับ ธพ. ที่จดทะเบียนในประเทศไทย ให้รายงานชุดของข้อมูลสถาบันการเงินโดยเฉพาะ (Bank only) รวมทุกสำนักงาน (รวมสาขาต่างประเทศ) และกรณีที่ ธพ. มีบริษัทลูก (Subsidiaries) ที่เป็น ธพ. ต้องนำมารวมรายงานด้วย ทั้งนี้ หาก ธพ. ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวน้อยกว่าร้อยละ 100 และเห็นว่าธุรกรรมของบริษัทลูกดังกล่าวยังไม่มีความสำคัญเชิงความเสี่ยงด้านสภาพคล่องต่อ ธพ. ให้ ธพ. ยื่นความประสงค์ที่จะยกเว้นการรายงานข้อมูลของบริษัทดังกล่าว ต่อฝ่ายกำกับสถาบันการเงิน ธพท. อย่างน้อย 60 วันก่อนวันสิ้นสุดของการรายงานข้อมูล ทั้งนี้ ธพ. จะต้องพิจารณาทบทวนความมีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง และเมื่อพิจารณาแล้วเห็นควรให้รวมรายงานข้อมูลของบริษัทดังกล่าว ให้ ธพ. แจ้ง ธพท. เพื่อทราบก่อนวันจัดส่งข้อมูล

¹¹ กรณีสาขาของ ธพ. ต่างประเทศ แหล่งเงิน หมายรวมถึง ยอดสุทธิของบัญชีระหว่างกันที่สาขาเป็นลูกหนี้สำนักงานใหญ่ และสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน บริษัทแม่และบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่

▪ “กลุ่ม” หมายถึง กลุ่มของผู้ฝากเงิน เจ้าหนี้ หรือผู้ลงทุน กับผู้ที่เกี่ยวข้อง¹² 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 ชุมชนสหกรณ์ออมทรัพย์ 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 รวมถึงกิจการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง¹³ บริษัทแม่ บริษัทลูก บริษัทร่วม หรือให้ ธพ. อ้างอิงการจัดประเภทผู้มีความเกี่ยวข้องกับ ธพ. ตามแนวทางภายในของ ธพ. หากพิจารณาแล้วเห็นว่าในภาพรวมมีแนวทางที่สอดคล้องกัน ทั้งนี้ หากในกลุ่มหนึ่ง ๆ มีบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคลใดที่มีความเกี่ยวข้องกับ ธพ. ให้ถือว่าเป็นกลุ่มที่มีความเกี่ยวข้องทันที เว้นแต่ ธพ. สามารถอธิบายได้ว่ายอดเงินดังกล่าวไม่มีนัยสำคัญ

▪ “หนี้สินรวม¹⁴” หมายถึง ยอดหนี้สินรวมตามงบแสดงฐานะทางการเงิน ชุด Solo (รวมทุกสำนักงาน)¹⁵

▪ “รายชื่อ” เฉพาะกรณีของคู่สัญญา Interbank ทั้งนี้ หากในกลุ่มมีมากกว่า 1 ราย ให้ระบุชื่อทั้งหมด

¹² ผู้ที่เกี่ยวข้อง บริษัทแม่ บริษัทลูก บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจในการจัดการ อ้างอิงนิยามตามมาตรา 4 แห่งพระราชบัญญัติธุรกิจสถาบันการเงิน พ.ศ. 2551

¹³ กิจการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง อ้างอิงนิยามตามมาตรา 49 แห่งพระราชบัญญัติธุรกิจสถาบันการเงิน พ.ศ. 2551

¹⁴ กรณีสาขาของ ธพ. ต่างประเทศ หนี้สิน หมายถึงรวมถึง ยอดสุทธิของบัญชีระหว่างกันที่สาขาเป็นลูกหนี้สำนักงานใหญ่ และสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน บริษัทแม่และบริษัทลูกของสำนักงานใหญ่

¹⁵ 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) เฉพาะส่วนที่สามารถใช้ได้ในภาวะวิกฤต				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 โดยจำกัดให้เน้นได้ไม่เกินกระแสเงินสดไหลออกสุทธิ (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 กรณีไม่มีการจัดอันดับเครดิตต้องมีสถานะการดำเนินงานเป็น "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) ซึ่งทำให้มีความน่าจะเป็นในการถอนเงินออกไปได้ยาก				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) ซึ่งทำให้มีความน่าจะเป็นในการถอนเงินออกไปได้ยาก				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) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนกำหนด และไม่มีพฤติกรรมการไถ่ถอนก่อนกำหนด					
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) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากลูกค้าที่เป็นนิติบุคคลซึ่งไม่มีสิทธิในการไถ่ถอนภายในระยะเวลา 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) กระแสเงินสดไหลออกสุทธิที่ สปท. กำหนดให้ได้รับชำระคืนการไหลออก 100% ได้แก่ เงินรับฝากหรือเงินกู้ยืมอื่นที่ครบกำหนดภายใน 30 วัน เจ้าหน้าที่ซึ่งจ่ายที่เกิดจากการซื้อหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ 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) กระแสเงินสดไหลออกจากรูกรมอนุพันธ์ (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) และธุรกรรมกู้ยืมต่าง 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
270						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. ได้รับจากรูกรม 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. ได้รับจากรูกรม 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 ลูกหนี้ที่รับที่เกิดจากการขายหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ 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			อัตราภาษี	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) กรณีมิได้นำสินทรัพย์ที่ได้รับมาจากธุรกรรมไปใช้ต่อ (non-rehypothecation) เช่น เปิดฐานะชอร์ต (covered short position) หรือไม่นำไปใช้ต่อซึ่งมีผลทำให้หลักประกันดังกล่าวคลาดการ ผูกพันแต่ไม่เกิน 30 วัน							
340	(1.1) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1							
341	(1.1.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
342	Check: row 341 ≤ row 340							
343	(1.2) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A							
344	(1.2.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
345	Check: row 344 ≤ row 343							
346	(1.3) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B							
347	(1.3.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
348	Check: row 347 ≤ row 346							
349	(1.4) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 แลกกับการอิมินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A หรือ 2B							
350	(1.4.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
351	Check: row 350 ≤ row 349							
352	(1.5) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1							
353	(1.5.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
354	Check: row 353 ≤ row 352							
355	(1.6) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A							
356	(1.6.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
357	Check: row 356 ≤ row 355							
358	(1.7) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B							
359	(1.7.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
360	Check: row 359 ≤ row 358							
361	(1.8) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A แลกกับการอิมินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A หรือ 2B							
362	(1.8.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
363	Check: row 362 ≤ row 361							
364	(1.9) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1							
365	(1.9.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
366	Check: row 365 ≤ row 364							
367	(1.10) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2A							
368	(1.10.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
369	Check: row 368 ≤ row 367							
370	(1.11) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B แลกกับการอิมินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B							
371	(1.11.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง							
372	Check: row 371 ≤ row 370							
373	(1.12) ให้อิธินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 2B แลกกับการอิมินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่เข้าเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 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) ทรสารหนี้ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยง 20% ทรสารหนี้ที่ปราศจากภาวะผูกพัน 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	ปริมาณคงค้างทรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาลที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
27	(1.2) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารกลาง	ปริมาณคงค้างทรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยธนาคารกลางที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
28	(1.3) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจ	ปริมาณคงค้างทรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
29	(1.4) ซึ่งออก หรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs)	ปริมาณคงค้างทรสารหนี้ซึ่งออกหรือค้ำประกันโดยธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 20
30	(2) ทรสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-financial corporates) ที่ได้รับอันดับเครดิตตั้งแต่ AA- ขึ้นไป	ปริมาณคงค้างทรสารหนี้ธุรกิจเอกชนที่ปราศจากภาวะผูกพัน และทรสารดังกล่าวได้รับการจัดอันดับเครดิตไม่ต่ำกว่า 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 องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐและรัฐวิสาหกิจหรือธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (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 และลูกค้าผู้ฝากเงินไม่ได้มีความสัมพันธ์กับ 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. [<i>ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 1-4</i>] ส่วนที่ไม่ได้รับการคุ้มครองเงินฝาก
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 [<i>ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 5-6</i>] และเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่ไม่สามารถก่อให้เกิดกระแสเงินสดไหลออกได้ใน 30 วัน	
90	(3.1) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดการชำระคืนมากกว่า 30 วัน ซึ่งผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อน	ปริมาณเงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากบุคคลธรรมดาประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลามีกำหนดชำระคืนมากกว่า 30 วัน ที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้แต่มีค่าปรับอย่างมีนัยสำคัญ [<i>ประกาศ LCR เอกสารแนบ หน้า 2/2 ข้อ 5</i>]

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 ลูกค้ายุติกิจขนาดเล็กจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ 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 และไม่มีพฤติกรรมกำไถ่ถอนก่อนกำหนด 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) ธุรกรรมการให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะซอร์ตของลูกค้ำ (Short position) และธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกัน (Collateral swaps) ที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน และยอดเงินที่ได้รับมาจากธุรกรรมการให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะซอร์ตของลูกค้ำที่ไม่มีวันครบกำหนดชัดเจน ใน Column D และรายงานราคาตลาดของสินทรัพย์หลักประกันใน Column E โดยให้แบ่งตามประเภทหลักประกัน และคู่สัญญา</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในข้อนี้ไม่รวมถึงธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดสกุลใด ๆ (Collateral swaps) ซึ่งให้รายงานในส่วนที่ 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) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เฉพาะส่วนที่หากสินทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินนี้ จะสามารถรายงานเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องได้
175	(4) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นอื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	การกู้ยืมที่มีสินทรัพย์อื่นที่มีใช้สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B เป็นหลักประกัน ซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 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. พิจารณาปริมาณที่สูงกว่าซึ่งเป็นปริมาณหลังคุณอัตราการใช้ลออกระหว่าง 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) การให้ลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อไปเปิดฐานะซอร์ต (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	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นที่ 1
285	(2.1) กรณีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	การให้กู้ยืมซึ่ง ธพ. ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์ชั้นที่ 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 บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ 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) กรณีเงินฝากหรือการชำระหนี้อื่นซึ่งครบกำหนดใน 30 วัน	ปริมาณเงินฝากที่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น และเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น นอกเหนือจากที่ได้รายงานไว้ใน ข้อ (1.5.1) เงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ที่ฝากไว้ที่ ธพ. และสถาบันการเงินอื่น ทั้งนี้ ในกรณีที่ ธพ. มีรายการกระแสเงินสดไหลเข้าและกระแสเงินสดไหลออกที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของ ธพ. ให้ ธพ. สามารถหักกลบกระแสเงินสดดังกล่าวที่เกิดขึ้นภายในระยะเวลา 30 วันได้ [ประกาศ LCR หน้า 7] โดยให้รายงานปริมาณซึ่งเป็นยอดรวมของเงินฝากและเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่บริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกับ ธพ. ใน ข้อ (1.8) ลูกหนี้ที่เป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (Intra-group transaction)
302	(1.6) ลูกหนี้ที่เป็นนิติบุคคลอื่น	ปริมาณเงินให้สินเชื่อที่ให้แก่ลูกหนี้ที่เป็นนิติบุคคลอื่น นอกเหนือจากที่ได้รายงานใน ข้อ (1.1) – (1.5) ข้างต้น
303	(1.7) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินรับชำระคืนเงินให้สินเชื่อที่เป็น Call loan ซึ่งได้รายงานในข้อ (1.1) ถึง (1.6)	ปริมาณเงินให้สินเชื่อเฉพาะส่วนที่เป็น Call loan ที่ ธพ. ให้แก่คู่สัญญาที่ได้รายงานใน ข้อ (1.1) – (1.6) ข้างต้น
304	(1.8) ลูกหนี้ที่เป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินเดียวกัน (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 ที่ได้ยื่นมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสิ้นทรัพย์หลักประกัน ดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สิ้นทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ค) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B</u>
349	(1.4) ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยื่นสิ้นทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยื่นสิ้นทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B
350	(1.4.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่อง	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.4) ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แลกกับการยื่นสิ้นทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A หรือ 2B โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ 1) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ให้ยื่นไป เฉพาะส่วนที่หากสิ้นทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องได้
352	(1.5) ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1
353	(1.5.1) เฉพาะส่วนที่นับเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่อง	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันตามที่ได้รายงานใน ข้อ (1.5) ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 โดยให้รายงานเฉพาะธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันซึ่งจะครบกำหนดภายในระยะเวลา 30 วัน ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้ 1) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ที่ให้ยื่นไป เฉพาะส่วนที่หากสิ้นทรัพย์ดังกล่าวมิได้ถูกนำมาเป็นหลักประกันในการทำธุรกรรมจะสามารถรายงานเป็นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องได้ 2) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ได้ยื่นมา เฉพาะส่วนที่ ธพ. ได้รายงานสิ้นทรัพย์หลักประกัน ดังกล่าวใน ส่วนที่ 1 : <u>สิ้นทรัพย์สภาพคล่อง หมวด (ก) สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1</u>
355	(1.6) ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลก	ธุรกรรมการแลกเปลี่ยนหลักประกันที่ ธพ. ให้ยื่นสิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A แลกกับการยื่น

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) กรณีนำสินทรัพย์ที่ได้รับมาจากการทำธุรกรรมไปใช้ต่อ (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	

1	แบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Net stable funding ratio: NSFR)	(รายชื่อ ธพ.)						เอกสารแนบ 3 - NSFR			
2	ส่วนที่ 1 : แหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Available Stable Funding : AFS)							-แบบรายงาน-ปรับปรุง เม.ย. 61			
3	หมวด (ก) รายการหนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงิน										
4	รายการ	จำนวนที่รายงาน			ค่าแปลงสภาพ (ASF Factor)			ปริมาณแหล่งเงินที่มีความมั่นคง			
5		อายุคงเหลือ < 6 เดือน	อายุคงเหลือ ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	อายุคงเหลือ ≥ 1 ปี	ส่วนที่ < 6 เดือน	ส่วนที่ ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่ ≥ 1 ปี	ส่วนที่ < 6 เดือน	ส่วนที่ ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่ ≥ 1 ปี	ทั้งสิ้น
6	(1) เงินกองทุนชั้นที่ 1 และเงินกองทุนชั้นที่ 2 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การกำกับดูแลเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ ก่อนรายการปรับต่าง ๆ และรายการหักจากเงินกองทุน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงเงินกองทุนชั้นที่ 2 ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี						1.00				
7	(2) เงินกองทุนอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป						1.00				
8	(3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ที่เข้าข่ายเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีความมั่นคง (Stable deposits)				0.95	0.95	1.00				
9	(4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ที่เข้าข่ายเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีความมั่นคงรองลงมา (Less stable deposits)				0.90	0.90	1.00				
10	(5) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากธุรกิจเอกชน										
11	(5.1) เงินรับฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR				0.50	0.50	1.00				
12	(5.2) เงินรับฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR				0.50	0.50	1.00				
13	(5.3) เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน (Non-deposit unsecured funding)				0.50	0.50	1.00				
14	Check: sum of rows 11 to row 13 = row 10 for each column	Pass	Pass	Pass							
15	(6) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากธนาคารกลาง										
16	(6.1) เงินรับฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR				0.50	0.50	1.00				
17	(6.2) เงินรับฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR				0.00	0.50	1.00				
18	(6.3) เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน (Non-deposit unsecured funding)				0.00	0.50	1.00				
19	Check: sum of row 16 to row 18 = row 15 for each column	Pass	Pass	Pass							
20	(7) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs)										
21	(7.1) เงินรับฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR				0.50	0.50	1.00				
22	(7.2) เงินรับฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR				0.50	0.50	1.00				
23	(7.3) เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน (Non-deposit unsecured funding)				0.50	0.50	1.00				
24	Check: sum of row 21 to row 23 = row 20 for each column	Pass	Pass	Pass							

48	(11.3) หนี้สินสุทธิจากธุรกรรมอนุพันธ์ (หนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์หลังหักหลักประกัน ผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้รับคู่สัญญาทั้งสิ้น)						0.00				
49	(11.4) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญาทั้งสิ้น										
50	(11.4.1) ส่วนที่ได้รับเป็นเงินสด										
51	(11.4.2) ส่วนที่ได้รับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1										
52	(11.4.3) ส่วนที่ได้รับเป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่สินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1										
53	Check: sum of row 50 to row 52 = row 49										Pass
54	(11.5) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ทุกประเภทที่ได้รับจากคู่สัญญาทั้งสิ้น แยกตาม อายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้อง										
55	Check: sum of row 54 = row 49										Pass
56	(11.6) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ทุกประเภทที่ได้รับจากคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้น การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)										
57	(11.6.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มี ความสำคัญในระบบ										
58	(11.6.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (BIS)										
59	Check: row 49 \geq sum of rows 57 to 58										Pass
60	(12) หนี้สินอื่นและส่วนของผู้ถือหุ้นอื่น										
61	(12.1) หนี้สินภาษีเงินได้สุทธิหรือค้ำประกัน					0.00	0.50	1.00			
62	(12.2) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (Minority interest)					0.00	0.50	1.00			
63	(12.3) เจ้าหนี้ค้างจ่ายจากการซื้อหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างรอการส่งมอบ (Trade date payables)					0.00					
64	(12.4) หนี้สินที่มีความสัมพันธ์กับสินทรัพย์ (Interdependent liabilities)					0.00	0.00	0.00			
65	(12.5) หนี้สินอื่นและส่วนของผู้ถือหุ้นอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้น					0.00	0.50	1.00			
66											Total ASF

ส่วนที่ 2 : ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Required Stable Funding : RSF)				ค่าแปลงสภาพ (RSF Factor)			ปริมาณความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง				
หมวด (ก) รายการสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน				จำนวนที่รายงาน							
				อายุคงเหลือ < 6 เดือน	อายุคงเหลือ ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	อายุคงเหลือ ≥ 1 ปี	ส่วนที่ < 6 เดือน	ส่วนที่ ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่ ≥ 1 ปี	ทั้งต้น	
72	(1) เงินสด						0.00				
73	(2) เงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง						0.00	0.00	0.00		
74	(1) และ (2) เฉพาะส่วนของเงินสำรองที่ธนาคารกลางที่ธนาคารพาณิชย์ต้องดำรงตามกฎหมาย						0.00	0.00	0.00		
75	(3) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน										
76	(3.1) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินที่มีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ซึ่งสามารถนำไปใช้หาสภาพคล่องต่อ (Rehypothecate) ได้ตลอดอายุของสินเชื่อ										
77	ปราศจากการผูกพัน						0.10	0.50	1.00		
78	ติดการผูกพัน :										
79	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน						0.10	0.50	1.00		
80	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี						0.50	0.50	1.00		
81	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี						1.00	1.00	1.00		
82	(3.2) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินที่มีหลักประกันเป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่เป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1										
83	ปราศจากการผูกพัน						0.15	0.50	1.00		
84	ติดการผูกพัน :										
85	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน						0.15	0.50	1.00		
86	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี						0.50	0.50	1.00		
87	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี						1.00	1.00	1.00		
88	(3.3) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินที่ไม่มีหลักประกัน										
89	ปราศจากการผูกพัน						0.15	0.50	1.00		
90	ติดการผูกพัน :										
91	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน						0.15	0.50	1.00		
92	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี						0.50	0.50	1.00		
93	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี						1.00	1.00	1.00		
94	(4) ตราสารหนี้ที่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ตามหลักเกณฑ์ LCR										
95	ปราศจากการผูกพัน						0.05	0.05	0.05		
96	ติดการผูกพัน :										
97	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน						0.05	0.05	0.05		
98	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี						0.50	0.50	0.50		
99	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี						1.00	1.00	1.00		

100	(5) ตราสารหนี้ที่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A ตามหลักเกณฑ์ LCR								
101	ปราศจากภาระผูกพัน				0.15	0.15	0.15		
102	ติดภาระผูกพัน :								
103	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน				0.15	0.15	0.15		
104	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50	0.50		
105	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00	1.00		
106	(6) ตราสารหนี้ที่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ตาม LCR								
107	ปราศจากภาระผูกพัน				0.50	0.50	0.50		
108	ติดภาระผูกพัน :								
109	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50	0.50		
110	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50	0.50		
111	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00	1.00		
112	(7) เงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ที่ฝากไว้ที่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน								
113	ปราศจากภาระผูกพัน				0.50	0.50	1.00		
114	ติดภาระผูกพัน :								
115	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50	1.00		
116	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50	1.00		
117	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00	1.00		
118	(8) สินเชื่อที่ให้แก่ธุรกิจเอกชน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี								
119	ปราศจากภาระผูกพัน				0.50	0.50			
120	ติดภาระผูกพัน :								
121	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50			
122	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50			
123	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00			
124	(9) สินเชื่อที่ให้แก่นักกลาง ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี								
125	ปราศจากภาระผูกพัน				0.00	0.50			
126	ติดภาระผูกพัน :								
127	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน				0.00	0.50			
128	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50			
129	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00			

130	(10) สินเชื่อที่ให้แก่รัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี												
131	ปราศจากการผูกพัน				0.50	0.50							
132	คิดการผูกพัน :												
133	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50							
134	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50							
135	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00							
136	(11) สินเชื่อที่อยู่อาศัยที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 35 หรือต่ำกว่า ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA)												
137	ปราศจากการผูกพัน				0.50	0.50	0.65						
138	คิดการผูกพัน :												
139	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50	0.65						
140	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50	0.65						
141	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00	1.00						
142	(12) สินเชื่ออื่น (ยกเว้นสินเชื่อที่ให้แก่บุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน) ที่มีอายุคงเหลือ ตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป ซึ่งได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 35 หรือต่ำกว่าตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA)												
143	ปราศจากการผูกพัน						0.65						
144	คิดการผูกพัน :												
145	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน < 6 เดือน						0.65						
146	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี						0.65						
147	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 1 ปี						1.00						
148	(13) สินเชื่อที่ให้แก่รายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ก (ยกเว้นสินเชื่อที่อยู่อาศัย ตามที่ได้รายงานในหมวด (11)) ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี												
149	ปราศจากการผูกพัน				0.50	0.50							
150	คิดการผูกพัน :												
151	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50							
152	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50							
153	ระยะเวลาคงเหลือของการคิดการผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00							

154	(14) สินเชื่อที่ให้แก่ลูกหนี้ที่มีคุณภาพ (Performing loans) (ยกเว้นสินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน ตามที่ได้อายงานในหมวด (3)) ซึ่งได้รับน้ำหนักความเสี่ยงสูงกว่า ร้อยละ 35 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์ โดย Standardised approach (วิธี SA)								
155	ปราศจากการผูกพัน				0.50	0.50	0.85		
156	ติดการผูกพัน :								
157	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50	0.85		
158	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50	0.85		
159	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00	1.00		
160	(15) ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์								
161	ปราศจากการผูกพัน						0.85		
162	ติดการผูกพัน :								
163	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน						0.85		
164	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี						0.85		
165	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี						1.00		
166	(16) สินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง ที่ไม่มีการคิดน้ดชำระ								
167	ปราศจากการผูกพัน				0.50	0.50	0.85		
168	ติดการผูกพัน :								
169	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50	0.85		
170	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50	0.85		
171	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00	1.00		
172	(17) สินค้าโภคภัณฑ์ที่มีการส่งมอบจริง (Physical traded commodities)								
173	ปราศจากการผูกพัน						0.85		
174	ติดการผูกพัน :								
175	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน						0.85		
176	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี						0.85		
177	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี						1.00		
178	(18) ตราสารและธุรกรรมระยะสั้นที่ไม่มีหลักประกันที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี								
179	ปราศจากการผูกพัน				0.50	0.50			
180	ติดการผูกพัน :								
181	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน < 6 เดือน				0.50	0.50			
182	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี				0.50	0.50			
183	ระยะเวลาคงเหลือของการติดการผูกพัน ≥ 1 ปี				1.00	1.00			
184	(19) หลักทรัพย์ที่มีการคิดน้ดชำระและสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้				1.00	1.00	1.00		

204	(20.5) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาทั้งสิ้น												
205	(20.5.1) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ส่วนที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง												
206	(20.5.1.1) ส่วนที่วางไว้เป็นเงินสด												
207	(20.5.1.2) ส่วนที่วางไว้เป็นสินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1												
208	(20.5.1.3) ส่วนที่วางไว้เป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่สินทรัพย์สภาพคล่องขั้นที่ 1												
209	(20.5.2) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ส่วนที่วางในนามของลูกค้า												
210	Check: sum of row 206 to row 209 = row 204												Pass
211	(20.5.3) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้ในนามของธนาคารพาณิชย์เอง (รวมหลักประกันทุกประเภท) แยกตามอายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้อง												
212	Check: sum of row 211 = sum of rows 206 to 208												Pass
213	(20.5.4) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้ในนามของธนาคารพาณิชย์เอง ที่วางไว้กับคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)												
214	(20.5.4.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ												
215	(20.5.4.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (BIS)												
216	Check: Sum of rows 206 to 208 \geq sum of rows 214 to 215												Pass
217	(20.6) เงินสดหรือสินทรัพย์อื่นที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทนความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง (CCP)												
218	(20.7) ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคงจากหลักประกันเริ่มต้นที่วางไว้และเงินสดหรือสินทรัพย์อื่นที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทนความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง												0.85
219	(21) รายการหักจากเงินกองทุนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยด้วยหลักเกณฑ์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์							1.00	1.00	1.00			
220	(22) ลูกหนี้จากการขายเครื่องมือทางการเงินหรือเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอยู่ระหว่างการส่งมอบ (Trade date receivables)							0.00					
221	(23) สินทรัพย์ที่มีความสัมพันธ์กับหนี้สิน (Interdependent assets)							0.00	0.00	0.00			
222	Check: interdependent assets in row 221 = interdependent liabilities above in row 64	Pass	Pass	Pass									
223	(24) สินทรัพย์อื่น นอกเหนือจากรายการข้างต้น ที่ได้รับ RSF factor ร้อยละ 100							1.00	1.00	1.00			

224

225

226

227 หมวด (ข) รายการภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (off balance sheet)

	จำนวนที่รายงาน
228	
229	(1) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการได้ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก (Irrevocable or conditionally revocable liquidity facilities)
230	(2) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Irrevocable or conditionally revocable credit facilities)
231	(3) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งสามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไขให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการได้ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก (Unconditionally revocable liquidity facilities)
232	(4) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งสามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไขให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Unconditionally revocable credit facilities)
233	(5) ธุรกรรมที่เกี่ยวกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า (Trade finance-related obligations)
234	(6) การค้ำประกัน รับรอง อ่าวัด และเช็คเดอริวเออเฟอริคิตที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า (Guarantees and letters of credit unrelated to trade finance obligations)
235	(7) ภาระผูกพันที่ไม่มีสัญญา
236	(7.1) การรับซื้อคืนตราสารหนี้ (Debt-buy back requests)
237	(7.2) ธุรกรรมซับซ้อน (Structured products) ที่ผู้ถือคาดหวังว่ามีตลาดรองรับ
238	(7.3) การให้ความช่วยเหลือกองทุน (Managed funds) ที่บริหารโดยบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงิน
239	(7.4) ภาระผูกพันที่ไม่มีสัญญาอื่น
240	(8) รายการนอกงบแสดงฐานะการเงินอื่นนอกเหนือจากข้อ (1) – (7)
241	
242	
243	

ค่าแปลงสภาพ (RSF Factor)
0.05
0.05
0.00
0.00
0.005
0.01
0.00
0.00
0.00
0.00
1.00

			ปริมาณความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง
Total RSF			
Net stable funding ratio			

1	ข้อมูลประกอบการรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มั่นคง (Net stable funding ratio: NSFR)	(รายชื่อ ธพ. เฉพาะสาขา ธพ. ต่างประเทศ)	เอกสารแนบ 3 - NSFR
2			วงเงิน Committed line
3	(1) วงเงิน Committed line ที่ได้รับทั้งหมด		
4	(2) วงเงิน Committed line ที่นับได้ตามหลักเกณฑ์ NSFR		

คำอธิบายรายการสำหรับแบบรายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Net stable funding ratio: NSFR)

ส่วนที่ 1 : แหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Available stable funding : AFS)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
3	หมวด (ก) รายการหนี้สิน และส่วนของเจ้าของในงบแสดงฐานะการเงิน	
6	(1) เงินกองทุนชั้นที่ 1 และเงินกองทุนชั้นที่ 2 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การกำกับดูแลเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ ก่อนรายการปรับต่าง ๆ และรายการหักจากเงินกองทุน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงเงินกองทุนชั้นที่ 2 ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	เงินกองทุนทั้งสิ้นก่อนรายการปรับต่าง ๆ และรายการหักจากเงินกองทุน โดยเงินกองทุนต้องมีคุณสมบัติตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยองค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ที่จดทะเบียนในประเทศ และประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยองค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับสาขาของธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ไม่รวมถึงเงินกองทุนชั้นที่ 2 ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี และรายการที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนดให้ธนาคารพาณิชย์ทยอยนับเพิ่มเงินกองทุนหรือหักเงินกองทุนตามบทเฉพาะกาลของประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยองค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ที่จดทะเบียนในประเทศ
7	(2) เงินกองทุนอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป	เงินกองทุนอื่นนอกเหนือจากรายการข้างต้นที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป ซึ่งรวมถึงรายการที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนดให้ธนาคารพาณิชย์ทยอยนับเพิ่มเงินกองทุนหรือหักเงินกองทุนตามบทเฉพาะกาลของประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยองค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ที่จดทะเบียนในประเทศที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป เช่น เงินกองทุนที่มีคุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยองค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ที่จดทะเบียนในประเทศ และต้องทยอยลดนับเป็นเงินกองทุน ซึ่งยังมีได้รายงานในบรรทัดที่ 6 (ข้อ (1))

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย								
		<p>เงินกองทุนชั้นที่ 1 และเงินกองทุนชั้นที่ 2 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การกำกับดูแลเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ก่อนรายการหักทั้งสิ้นจากเงินกองทุน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงเงินกองทุนชั้นที่ 2 ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี)</p> <p>ทั้งนี้ ไม่รวมถึงตราสารที่ให้สิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนด ซึ่งหากมีการใช้สิทธิดังกล่าวจะทำให้อายุคงเหลือของตราสารน้อยกว่า 1 ปี</p>								
8	(3) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็กที่เข้าข่ายเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีความมั่นคง (Stable deposits)	<p>เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ก ทั้งประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา และได้รับอัตราการไหลออกร้อยละ 5 หรือต่ำกว่าตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อรองรับสถานการณ์ด้านสภาพคล่องที่มีความรุนแรง (Liquidity Coverage Ratio: LCR) (หลักเกณฑ์ LCR)</p> <p>แนวทางการรายงานอายุคงเหลือ</p> <table border="1" data-bbox="1128 975 2016 1385"> <thead> <tr> <th data-bbox="1128 975 1845 1031">ประเภทเงินรับฝาก/เงินกู้ยืม</th> <th data-bbox="1845 975 2016 1031">อายุคงเหลือ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1128 1031 1845 1086">เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม</td> <td data-bbox="1845 1031 2016 1086">0-6 เดือน</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1128 1086 1845 1238">เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้โดยไม่เสียค่าปรับหรือเสียค่าปรับอย่างไม่มีนัยสำคัญ</td> <td data-bbox="1845 1086 2016 1238">0-6 เดือน</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1128 1238 1845 1385">เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์</td> <td data-bbox="1845 1238 2016 1385">0-6 เดือน</td> </tr> </tbody> </table>	ประเภทเงินรับฝาก/เงินกู้ยืม	อายุคงเหลือ	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม	0-6 เดือน	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้โดยไม่เสียค่าปรับหรือเสียค่าปรับอย่างไม่มีนัยสำคัญ	0-6 เดือน	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์	0-6 เดือน
ประเภทเงินรับฝาก/เงินกู้ยืม	อายุคงเหลือ									
เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม	0-6 เดือน									
เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้โดยไม่เสียค่าปรับหรือเสียค่าปรับอย่างไม่มีนัยสำคัญ	0-6 เดือน									
เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์	0-6 เดือน									

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย	
		ประเภทเงินรับฝาก/เงินกู้ยืม	อายุคงเหลือ
		เงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากเงินมีสิทธิในการไถ่ถอนก่อนกำหนดได้แต่มีค่าปรับอย่างมีนัยสำคัญ	ตามสัญญา
		เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขห้ามไถ่ถอนก่อนกำหนด	ตามสัญญา
9	(4) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมจากรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็กที่เข้าข่ายเป็นเงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีความมั่นคงรองลงมา (Less stable deposits)	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ก ทั้งประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา และได้รับอัตราการไหลออกสูงกว่าร้อยละ 5 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR โดยให้ใช้แนวทางการกรอกอายุคงเหลือตามบรรทัดที่ 8 ข้างต้น	
10	(5) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากธุรกิจเอกชน	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากธุรกิจเอกชน (ไม่รวมธุรกิจขนาดเล็ก) ทั้งประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา สำหรับเงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากหรือผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนด และหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน	
11	(5.1) เงินรับฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากธุรกิจเอกชน ซึ่งใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิ	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		อาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
12	(5.2) เงินรับฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากธุรกิจเอกชน ซึ่งไม่ได้ใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
13	(5.3) เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน (Non-deposit unsecured funding)	เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากธุรกิจเอกชน โดยสำหรับเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
15	(6) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากธนาคารกลาง	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากธนาคารกลาง ทั้งประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา สำหรับเงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากหรือผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
16	(6.1) เงินรับฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากธนาคารกลาง ซึ่งใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
17	(6.2) เงินรับฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากธนาคารกลาง ซึ่งไม่ได้ใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนด และหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
18	(6.3) เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน (Non-deposit unsecured funding)	เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากธนาคารกลาง โดยสำหรับเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
20	(7) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) และ ธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs)	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) (ซึ่งรวมถึงธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (Bank for International Settlements: BIS) กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund: IMF) และคณะกรรมการยุโรป (European Commission)) ทั้งประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้น

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ระยะเวลา</p> <p>สำหรับเงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากหรือผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนด และหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน</p>
21	(7.1) เงินรับฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	<p>เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) ซึ่งใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน</p>
22	(7.2) เงินรับฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	<p>เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) ซึ่งไม่ได้ใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
23	(7.3) เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน (Non-deposit unsecured funding)	เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) โดยสำหรับเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช้สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
25	(8) เงินรับฝากและเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์	เงินรับฝากและเงินกู้ยืมที่มีลักษณะคล้ายเงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันทั้งประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา และหนี้สินที่ไม่มีหลักประกันซึ่งยังไม่ได้รายงานในบรรทัดที่ 10 ถึง 23 จากนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน ได้แก่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สถาบันการเงินเฉพาะกิจ นิติบุคคลอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ และนิติบุคคลในต่างประเทศที่มีการดำเนินธุรกิจเทียบเท่านิติบุคคลดังกล่าว สำหรับเงินรับฝากและเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากหรือผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช้สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน ทั้งนี้ สำหรับสาขาธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศที่มีการนับวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้และไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) ซึ่งมีลักษณะเป็นสัญญาที่มีผลผูกพันที่ได้รับจากสำนักงานใหญ่ หรือสำนักงานสาขาอื่นที่เป็นนิติบุคคลเดียวกัน

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		และเป็นศูนย์กลางการบริหารสาขาของธนาคารพาณิชย์ในภูมิภาค (Regional hub) ตามที่กำหนดในประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงแหล่งที่มาของเงินให้สอดคล้องกับการใช้ไปของเงิน (Net stable funding ratio: NSFR) (หลักเกณฑ์ NSFR) ให้รายงานวงเงิน Committed line ที่นับได้ ตามหลักเกณฑ์ NSFR ในหมวดนี้
26	(8.1) เงินรับฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ ซึ่งใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอน ก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิ อาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุ คงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
27	(8.2) เงินรับฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposits) ตามหลักเกณฑ์ LCR	เงินรับฝากแบบไม่มีหลักประกันจากนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ ซึ่งไม่ได้ใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR สำหรับเงินรับฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ฝากมีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
28	(8.3) เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน (Non-deposit unsecured funding)	เงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันจากนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ โดยสำหรับเงินกู้ยืมประเภทจ่ายคืน

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>เมื่อสิ้นระยะเวลาที่ผู้ให้กู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนกำหนด และที่ธนาคารพาณิชย์มีสิทธิจ่ายคืนก่อนครบกำหนดและหากไม่ใช่สิทธิอาจมีผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงของธนาคารพาณิชย์ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน</p> <p>ทั้งนี้ ให้สาขาธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศที่มีการนำวงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้และไม่สามารถยกเลิกได้ (Committed line) ตามหลักเกณฑ์ NSFR รายงานวงเงิน Committed line ที่สามารถนับได้ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวในบรรทัดนี้ โดยให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป</p> <p>หมายเหตุ: ให้สาขาธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศรายงานรายละเอียดของวงเงิน Committed line เพิ่มเติมใน sheet “วงเงิน Committed line” ด้วย</p>
30	(9) ตราสารหนี้ที่ไม่มีหลักประกัน (Unsecured debt issuance)	ตราสารหนี้ที่ไม่มีหลักประกัน ซึ่งรวมถึงการขายตราสารหนี้ต่อประชาชน (Public offering) ที่ไม่สามารถจำแนกค้ำประกันได้ ทั้งนี้ ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์สามารถจำแนกค้ำประกันได้ ให้ธนาคารพาณิชย์รายงานในหมวดเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันตามประเภทค้ำประกันแต่ละประเภท ในบรรทัดที่ 8 ถึง 28 แทน
31	(10) เงินกู้ยืมและหนี้สินอื่นที่มีหลักประกัน	เงินกู้ยืมและหนี้สินอื่นที่มีหลักประกัน (การมีหลักประกันในที่นี้หมายถึงการที่ผู้ให้กู้หรือเจ้าหนี้มีสิทธิทางกฎหมายบนสินทรัพย์ที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางเป็นหลักประกัน หากเกิดกรณีที่ธนาคารพาณิชย์ไม่สามารถชำระหนี้คืนได้ ทั้งจากการล้มละลาย มีหนี้สินล้มพันตัว (Bankruptcy) เข้าสู่กระบวนการชำระบัญชี (Liquidation) และ/หรือ เข้าสู่กระบวนการแก้ไขปัญหา (Resolution))
32	(10.1) ค้ำประกันเป็นรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ก	เงินกู้ยืมและหนี้สินอื่นที่มีหลักประกันจากรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ก
33	(10.2) ค้ำประกันเป็นธุรกิจเอกชน	เงินกู้ยืมและหนี้สินอื่นที่มีหลักประกันจากธุรกิจเอกชน

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
34	(10.3) คู่สัญญาเป็นธนาคารกลาง	เงินกู้ยืมและหนี้สินอื่นที่มีหลักประกันจากธนาคารกลาง
35	(10.4) คู่สัญญาเป็นรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs)	เงินกู้ยืมและหนี้สินอื่นที่มีหลักประกัน จากรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) และ ธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs)
36	(10.5) คู่สัญญาเป็นนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์	เงินกู้ยืมและหนี้สินอื่นที่มีหลักประกันจากนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์
37	(11) ธุรกรรมอนุพันธ์	
38	(11.1) หนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์ก่อนหักหลักประกัน ผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญา	ให้รายงานมูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นลบ โดยสามารถหักลบ มูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นบวกได้หากเข้าเงื่อนไขของสัญญา ยินยอมให้หักกลบลบหนี้ระหว่างกัน (Netting agreement) ที่มีเงื่อนไขครบถ้วน ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยง ด้านเครดิตของคู่สัญญาสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ ทั้งนี้ ในการรายงานให้ใช้มูลค่า ยุติธรรมก่อนหักหลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่ธนาคารพาณิชย์ วางไว้กับคู่สัญญา
39	(11.1.1) ส่วนของหนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์ซึ่ง คู่สัญญาได้รับยกเว้นการปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกัน สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-	มูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นลบก่อนหักหลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาในส่วนที่คู่สัญญาได้รับยกเว้นการปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่แต่ละ ประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	centrally cleared derivatives)	
40	(11.1.1.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ	มูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นลบก่อนหักหลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาในส่วนที่คู่สัญญาเป็นนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่แต่ละประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
41	(11.1.1.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระเงินระหว่างประเทศ (BIS)	มูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นลบก่อนหักหลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาในส่วนที่คู่สัญญาเป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระเงินระหว่างประเทศ (BIS) ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่แต่ละประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
43	(11.2) หลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาทั้งสิ้น	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่วางไว้กับคู่สัญญา ทั้งนี้ ธนาคารพาณิชย์ไม่ต้องนำสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับหลักประกันส่วนที่หักออกจากฐานะหนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์ไปรายงานในส่วนของความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคงอีกเพื่อป้องกันความซ้ำซ้อนในการคำนวณ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
44	(11.2.1) ส่วนที่วางไว้กับคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้น การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ ทั้งหมดที่วางไว้กับคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ของแต่ละประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
45	(11.2.1.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่ นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจ ทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญ ในเชิงระบบ	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ ทั้งหมดที่วางไว้กับคู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจ ทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ของแต่ละประเทศกำหนด โดย อ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
46	(11.2.1.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่าง ประเทศ (MDBs) หรือธนาคาร เพื่อการชำระหนี้ระหว่าง ประเทศ (BIS)	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ ทั้งหมดที่วางไว้กับคู่สัญญาที่เป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (BIS) ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับ ธุรกรรมอนุพันธ์ของแต่ละประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
48	(11.3) หนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์ (หนี้สินจากธุรกรรม อนุพันธ์หลังหักหลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาทั้งสิ้น)	ไม่ต้องรายงาน ทั้งนี้ หนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์คำนวณโดยนำหนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์ (บรรทัดที่ 38) ลบด้วยหลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่วางไว้กับ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		คู่สัญญาทั้งสิ้น (บรรทัดที่ 43)
49	(11.4) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่ได้รับจาก คู่สัญญาทั้งสิ้น	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่นทั้งหมด ซึ่งได้รับเป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์
50	(11.4.1) ส่วนที่ได้รับเป็นเงินสด	หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ในส่วนที่เป็นเงินสด
51	(11.4.2) ส่วนที่ได้รับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ในส่วนที่เป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ไม่ใช่เงินสด
52	(11.4.3) ส่วนที่ได้รับเป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ ในส่วนที่เป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่เงินสดและสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่รายงานในบรรทัดที่ 50 ถึง 51
54	(11.5) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ทุกประเภทที่ได้รับจากคู่สัญญาทั้งสิ้น แยกตามอายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้อง	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่นทั้งหมด ซึ่งได้รับเป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ โดยให้รายงานยอดหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) แยกตามอายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับหลักประกันนั้น ในกรณีของธุรกรรมอนุพันธ์ที่ใช้หลักประกันร่วมกัน (Pooled collateral) ให้รายงานตามอายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่ยาวที่สุดใน Netting set ที่ต้องมีหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) มารองรับ ทั้งนี้ สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่สามารถหักกลบหนี้กันได้โดยสมบูรณ์ (เช่น ฐานะ long และ short มีลักษณะเหมือนกันทุกประการ) และไม่ได้มีผลต่อการคำนวณมูลค่าหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ธนาคารพาณิชย์อาจพิจารณาไม่นำธุรกรรมดังกล่าวมารวมในการพิจารณาอายุคงเหลือได้ หมายเหตุ : ผลรวมของบรรทัดนี้ควรเท่ากับผลรวมของบรรทัดที่ 49

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
56	(11.6) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ทุกประเภทที่ได้รับจากผู้สัญญาที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่นทั้งหมด ซึ่งได้รับเป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ในส่วนที่ผู้สัญญาได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่แต่ละประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
57	(11.6.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่นทั้งหมด ซึ่งได้รับเป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ในส่วนที่ผู้สัญญาเป็นนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่แต่ละประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
58	(11.6.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระเงินระหว่างประเทศ (BIS)	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่นทั้งหมด ซึ่งได้รับเป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ในส่วนที่ผู้สัญญาเป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระเงินระหว่างประเทศ (BIS) ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่แต่ละประเทศกำหนด โดยอ้างอิงมาจากหลักเกณฑ์ BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives
60	(12) หนี้สินอื่นและส่วนของผู้ถือหุ้นอื่น	
61	(12.1) หนี้สินภาษีเงินได้สุทธิรอดตัดบัญชี	หนี้สินภาษีเงินได้สุทธิรอดตัดบัญชี (หนี้สินภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีหักกลับด้วย

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ปริมาณสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดัตถบัญญัติแล้วมีผลลัพธ์เป็นหนี้สินภาษีเงินได้สุทธิรอดัตถบัญญัติ) โดยให้รายงานตามระยะเวลาที่ใกล้ที่สุดที่ธนาคารพาณิชย์คาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินดังกล่าว</p> <p>ทั้งนี้ กรณีสินทรัพย์ภาษีเงินได้สุทธิดัตถบัญญัติจะนำไปรายงานรวมอยู่ในรายการหักจากเงินกองทุนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์องค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ (บรรทัดที่ 219)</p>
62	(12.2) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (Minority interest)	ปริมาณของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม โดยรายงานตามอายุคงเหลือของตราสารที่ธนาคารพาณิชย์ถือครอง (ซึ่งโดยทั่วไปจะไม่มีอายุคงเหลือจึงให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป)
63	(12.3) เจ้าหนี้ค้างจ่ายจากการซื้อหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการส่งมอบ (Trade date payables)	เจ้าหนี้จากการซื้อเครื่องมือทางการเงินหรือเงินตราต่างประเทศซึ่งอยู่ระหว่างการส่งมอบ โดย (1) มีความคาดหวังว่าจะชำระราคาภายในรอบการชำระราคาตามประเพณีปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง หรือ (2) ฝึกนัดชำระราคา แต่ยังคงคาดหวังว่าจะมีการชำระราคา โดยให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
64	(12.4) หนี้สินที่มีความสัมพันธ์กับสินทรัพย์ (Interdependent liabilities)	<p>หนี้สินที่มีความสัมพันธ์กันกับสินทรัพย์ในบรรทัดที่ 221 ทั้งนี้ ในการพิจารณาจัดประเภทสินทรัพย์และหนี้สินที่มีความสัมพันธ์กันจะพิจารณาจากข้อกำหนดในสัญญาของสินทรัพย์และหนี้สินนั้นเป็นสิ่งสำคัญ ซึ่งจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ธนาคารพาณิชย์ต้องสามารถระบุสินทรัพย์และหนี้สินแต่ละรายการที่มีความสัมพันธ์กันได้อย่างชัดเจน ● อายุคงเหลือ และยอดเงินต้นของสินทรัพย์และหนี้สินที่มีความสัมพันธ์กันนั้นควรเท่ากัน

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<ul style="list-style-type: none"> ● ธนาคารพาณิชย์ทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการส่งผ่านเงินที่ได้รับไปยังสินทรัพย์ที่มีความสัมพันธ์กับแหล่งเงินนั้นเท่านั้น ● คู่สัญญาของสินทรัพย์และหนี้สินที่มีความสัมพันธ์กันแต่ละคู่กันต้องไม่ใช่บุคคลเดียวกัน
65	(12.5) หนี้สินอื่นและส่วนของผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากรายการข้างต้น	<p>หนี้สินอื่นและส่วนของผู้ถือหุ้นอื่นของธนาคารพาณิชย์ที่ยังไม่ได้รายงานในบรรทัดที่ 6 ถึง 64 (ให้รายงานโดยใช้มูลค่าตามบัญชี (Carrying value)) ทั้งนี้ มูลค่าของฐานะ short และฐานะที่ไม่มีกำหนดอายุสัญญา (Open maturity) ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน</p> <p>หมายเหตุ: การรายงานในบรรทัดนี้จะไม่รวมถึงรายการหักจากเงินกองทุนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์องค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 219</p>

ส่วนที่ 2 : ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง (Require stable funding : RSF)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
69	หมวด (ก) รายการสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน	
72	(1) เงินสด	เงินสดทุกสกุลเงินที่ธนาคารพาณิชย์สามารถนำมาชำระหนี้ได้ทันที รวมถึงเงินสดที่ศูนย์เงินสด
73	(2) เงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง	เงินฝากและเงินสำรองทั้งหมดที่ธนาคารแห่งประเทศไทย หรือเงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลางของประเทศอื่นที่ผู้กำกับดูแลในประเทศนั้นกำหนดให้ได้รับ RSF factor ร้อยละ 0
74	(1) และ (2) เฉพาะส่วนของเงินสำรองที่ธนาคารกลางที่ธนาคารพาณิชย์ต้องดำรงตามกฎหมาย	เงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารพาณิชย์ต้องดำรงตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การกำหนดให้ธนาคารพาณิชย์ดำรงเงินฝากที่ธนาคารแห่งประเทศไทย (Reserve requirement) และตามหลักเกณฑ์ของผู้กำกับดูแลในต่างประเทศที่กำหนดให้ธนาคารพาณิชย์ต้องดำรงเงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง สำหรับบริษัทที่ธนาคารพาณิชย์รายงานอัตราส่วนแหล่งเงินที่มีความมั่นคงและความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคง
75	(3) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน	<p>สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน ได้แก่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สถาบันการเงินเฉพาะกิจ นิติบุคคลอื่นที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน และนิติบุคคลในต่างประเทศที่มีการดำเนินธุรกิจเทียบเท่านิติบุคคลดังกล่าว (ไม่รวมนิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์)</p> <p>ในกรณีของธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาจะขายคืน (Reverse repo) ที่ไม่มีการระบุนายคงเหลือ ให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป เว้นแต่</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ธนาคารพาณิชย์สามารถพิสูจน์ได้ว่า ธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาจะขายคืน (Reverse repo) ดังกล่าวจะหมดอายุในระยะเวลาน้อยอย่างแน่นอน ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184 และไม่รวมถึงเงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposit) โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 112 ถึง 117
76	(3.1) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินที่มีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ซึ่งสามารถนำไปใช้หาสภาพคล่องต่อ (Rehypothecate) ได้ตลอดอายุของสินเชื่อ	<p>สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน และได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR ซึ่งธนาคารพาณิชย์สามารถนำหลักประกันไปใช้หาสภาพคล่องต่อ (Rehypothecate) ได้ตลอดอายุของสินเชื่อ</p> <p>ในกรณีที่ธนาคารพาณิชย์มีการนำหลักประกันที่ได้รับจากการให้สินเชื่อไปใช้หาสภาพคล่องต่อ (Rehypothecate) จะถือว่าสินเชื่อดังกล่าวติดภาระผูกพัน และให้รายงานระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันเท่ากับระยะเวลาคงเหลือของธุรกรรมที่นำหลักประกันไปใช้หาสภาพคล่องต่อหรือระยะเวลาคงเหลือของสินเชื่อแล้วแต่ระยะเวลาใดจะมากกว่า</p> <p>สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินที่มีหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แต่ธนาคารพาณิชย์ไม่สามารถนำหลักประกันที่ได้จากการให้กู้ยืมเงินไปใช้หาสภาพคล่องต่อ (Rehypothecate) ได้ตลอดอายุของสินเชื่อ ให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 83 ถึง 87</p>
77	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
78	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
79	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
80	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
81	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
82	(3.2) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน ที่มีหลักประกันเป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน และได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ซึ่งรวมถึงสินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินที่ได้รับหลักประกันเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 แต่สถาบันการเงินไม่สามารถนำหลักประกันไปใช้หาสภาพคล่องต่อ (Rehypothecate) ได้ตลอดอายุของสินเชื่อ
83	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
84	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
85	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
86	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
87	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
88	(3.3) สินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินที่ไม่มีหลักประกัน	สินเชื่อที่ไม่มีหลักประกันที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน รวมทั้งเงินฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit) ที่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน
89	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อหรือเงินฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit)
90	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อหรือเงินฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit) และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
91	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อหรือเงินฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit)
92	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือนถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อหรือเงินฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit)
93	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อหรือเงินฝากที่ไม่ใช่เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Non-operational deposit)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
94	(4) ตราสารหนี้ที่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ตามหลักเกณฑ์ LCR	ตราสารหนี้ที่หากปราศจากภาระผูกพันจะเข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 และตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่ออกโดยรัฐบาลหรือธนาคารกลางที่ไม่สามารถนับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 เนื่องจากติดข้อจำกัดด้านกระแสเงินสดไหลออกสุทธิในสกุลเงินนั้น รวมทั้งตราสารที่มีคุณสมบัติครบถ้วนแต่ไม่สามารถนับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 เนื่องจากไม่ผ่านมาตรฐานขั้นต่ำด้านปฏิบัติการ หรือเหตุผลอื่น ๆ ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงเงินสด เงินสำรอง และเงินฝาก ที่รายงานในบรรทัดที่ 72 ถึง 74 ไปแล้ว และไม่รวมถึงตราสารหนี้ที่มีการผิดนัดชำระ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184
95	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
96	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
97	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
98	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
99	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
100	(5) ตราสารหนี้ที่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A	ตราสารหนี้ที่หากปราศจากภาระผูกพันจะเข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2A และตราสารหนี้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนแต่ไม่สามารถนับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่อง

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	ตามหลักเกณฑ์ LCR	ชั้นที่ 2A เนื่องจากติดข้อจำกัดด้านเพดานการถือครองที่ร้อยละ 40 ของผลรวมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 และชั้นที่ 2 หรือไม่ผ่านมาตรฐานขั้นต่ำด้านปฏิบัติการหรือเหตุผลอื่น ๆ ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR ทั้งนี้ การรายงานในบรรทัดนี้จะไม่รวมถึงตราสารหนี้ที่มีการผิมนัดชำระ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184
101	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
102	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
103	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
104	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
105	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
106	(6) ตราสารหนี้ที่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B ตาม LCR	ตราสารหนี้ที่หากปราศจากภาระผูกพันจะเข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B และตราสารที่มีคุณสมบัติครบถ้วนแต่ไม่สามารถนับเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 2B เนื่องจากติดข้อจำกัดด้านเพดานการถือครองที่ร้อยละ 15 หรือร้อยละ 40 ของผลรวมสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 หรือชั้นที่ 2 หรือไม่ผ่านมาตรฐานขั้นต่ำด้านปฏิบัติการ หรือเหตุผลอื่น ๆ ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ทั้งนี้ การรายงานในบรรทัดนี้จะไม่รวมถึงตราสารหนี้ที่มีการผิดนัดชำระ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184
107	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
108	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
109	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
110	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
111	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
112	(7) เงินฝากเพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ที่ฝากไว้ที่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน	เงินฝากที่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน ซึ่งใช้เพื่อธุรกรรมด้านปฏิบัติการ (Operational deposits) ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR
113	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของเงินฝาก
114	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของเงินฝาก และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
115	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของเงินฝาก

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
116	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของเงินฝาก
117	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของเงินฝาก
118	(8) สินเชื่อที่ให้แก่ธุรกิจเอกชน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	<p>สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นธุรกิจเอกชน นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</p> <p>สินเชื่อที่ให้แก่ธุรกิจเอกชนที่เป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ (performing loans) ซึ่งมีอายุคงเหลือต่ำกว่า 1 ปี ให้รายงานในบรรทัดนี้และไม่ต้องรายงานซ้ำในบรรทัดที่ 154 อีก ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184</p>
119	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
120	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
121	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
122	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
123	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
124	(9) สินเชื่อที่ให้แก่นาการกลาง ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	<p>สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นธนาคารกลางซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี ที่ไม่ผ่านคุณสมบัติในการเป็นเงินสำรองที่ธนาคารกลาง (Reserve requirement) ที่รายงานในบรรทัดที่ 73 ถึง 74</p> <p>สินเชื่อที่ให้แก่นาการกลางที่เป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ (performing loans) ซึ่งมีอายุคงเหลือต่ำกว่า 1 ปี ให้รายงานในบรรทัดนี้และไม่ต้องรายงานซ้ำในบรรทัดที่ 154 อีก ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184</p>
125	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
126	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
127	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
128	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
129	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
130	(10) สินเชื่อที่ให้แก่รัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ	สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นรัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) (ซึ่งรวมถึงธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (Bank for International Settlements: BIS))

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	(NDBs) ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	<p>กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund: IMF) และ คณะกรรมาธิการยุโรป (European Commission)) และธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</p> <p>สินเชื่อที่ให้แก่รัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ หรือธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ ที่เป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ (performing loans) ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี ให้รายงานในบรรทัดนี้และไม่ต้องรายงานซ้ำในบรรทัดที่ 154 อีก</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184</p>
131	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
132	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
133	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
134	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
135	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
136	(11) สินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 35	สินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย ซึ่งได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 35 หรือต่ำกว่า ตาม

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	หรือต่ำกว่า ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA)	<p>ประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA) ทุกอายุคงเหลือ</p> <p>ให้ธนาคารพาณิชย์คำนึงถึงความเป็นไปได้ที่คู่สัญญาจะใช้สิทธิขยายอายุสัญญา ประกอบด้วย โดยกรณีที่เป็นสินเชื่อที่กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัวที่ไม่มีกำหนดอายุคงเหลือซึ่งผู้กู้สามารถชำระคืนเงินกู้เต็มจำนวนได้โดยไม่เสียค่าปรับ ณ วันกำหนดอัตราดอกเบี้ยครั้งถัดไป ให้รายงานว่าสินเชื่อส่วนนี้มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184</p>
137	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
138	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
139	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
140	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
141	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
142	(12) สินเชื่ออื่น (ยกเว้นสินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน) ที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป ซึ่งได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 35 หรือต่ำกว่าตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA)	<p>สินเชื่ออื่น** ที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป ซึ่งได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 35 หรือต่ำกว่าตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA) ยกเว้นสินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งได้รายงานแล้วในบรรทัดที่ 75 ถึง 93</p> <p>**ได้แก่ สินเชื่อที่ให้แก่ธุรกิจเอกชน รัฐบาล องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น องค์กรของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์</p> <p>ให้ธนาคารพาณิชย์คำนึงถึงความเป็นไปได้ที่คู่สัญญาจะใช้สิทธิขยายอายุสัญญาประกอบด้วย โดยกรณีที่เป็นสินเชื่อที่กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัวที่ไม่มีกรกำหนดอายุคงเหลือกำหนดซึ่งผู้กู้สามารถชำระคืนเงินกู้เต็มจำนวนได้โดยไม่เสียค่าปรับ ณ วันกำหนดอัตราดอกเบี้ยครั้งถัดไป ให้รายงานว่าสินเชื่อส่วนนี้มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184</p>
143	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
144	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
145	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
146	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
147	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
148	(13) สินเชื่อที่ให้แก่รายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ก (ยกเว้นสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย ตามที่ได้รายงานในหมวด (11)) ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	<p>สินเชื่อที่ให้แก่คู่สัญญาที่เป็นรายย่อยและธุรกิจขนาดเล็ก ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี ยกเว้นสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงร้อยละ 35 หรือต่ำกว่า ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA) ซึ่งได้รายงานแล้วในบรรทัดที่ 136 ถึง 141</p> <p>สินเชื่อที่ให้แก่รายย่อยและธุรกิจขนาดเล็กที่เป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ (Performing loans) และสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยที่ได้รับน้ำหนักความเสี่ยงสูงกว่าร้อยละ 35 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA) ซึ่งมีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี ให้รายงานในบรรทัดนี้และไม่ต้องรายงานซ้ำในบรรทัดที่ 154 อีก</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184</p>
149	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
150	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
151	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
152	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
153	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
154	(14) สินเชื่อที่ให้แก่อุปกรณ์ที่มีคุณภาพ (Performing loans) (ยกเว้นสินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงิน ตามที่ได้รายงานในหมวด (3)) ซึ่งได้รับน้ำหนักความเสี่ยงสูงกว่าร้อยละ 35 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับ ธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA)	<p>สินเชื่อที่ให้แก่อุปกรณ์ที่มีคุณภาพ (Performing loans) ซึ่งได้รับน้ำหนักความเสี่ยงสูงกว่าร้อยละ 35 ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตสำหรับธนาคารพาณิชย์โดย Standardised approach (วิธี SA) ที่ยังไม่ถูกรายงานไปในบรรทัด 75 ถึง 153** ยกเว้นสินเชื่อที่ให้แก่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งได้รายงานแล้วในบรรทัดที่ 75 ถึง 93</p> <p>**ได้แก่ สินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย สินเชื่อที่ให้แก่อายย่อย ธุรกิจขนาดเล็ก ธุรกิจเอกชน รัฐบาล องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น องค์การของรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) ธนาคารเพื่อการพัฒนาของแต่ละประเทศ (NDBs) นิติบุคคลอื่น (เช่น กองทุนรวม) และกองทรัสต์ ที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป</p> <p>ให้ธนาคารพาณิชย์คำนึงถึงความเป็นไปได้ที่คู่สัญญาจะใช้สิทธิขยายอายุสัญญา ประกอบด้วย โดยกรณีที่เป็นสินเชื่อที่กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัวที่ไม่มีการกำหนดอายุคงเหลือซึ่งผู้กู้สามารถชำระคืนเงินกู้เต็มจำนวนได้โดยไม่เสียค่าปรับ ณ วันกำหนดอัตราดอกเบี้ยครั้งถัดไป ให้รายงานว่าสินเชื่อส่วนนี้มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยให้นำไป</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		รายงานในบรรทัดที่ 184
155	ปราศจากภาวะผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาวะผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
156	ติดภาวะผูกพัน	ส่วนที่ติดภาวะผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาวะผูกพัน
157	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาวะผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาวะผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
158	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาวะผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาวะผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
159	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาวะผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาวะผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินเชื่อ
160	(15) ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับและมีมาตรฐานที่ไม่มี การผิנדัดชำระ <p>ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีการผิנדัดชำระ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184 และไม่รวมถึงตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่เป็นรายการหักจากเงินกองทุนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์องค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 219</p>
161	ปราศจากภาวะผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาวะผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารทุน
162	ติดภาวะผูกพัน	ส่วนที่ติดภาวะผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารทุน และ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
163	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารทุน
164	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารทุน
165	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารทุน
166	(16) สินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องที่ไม่มีการผิנדชำระ	สินทรัพย์อื่นที่ไม่เข้าข่ายเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ LCR ที่ไม่มีการผิנדชำระ ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับและมีมาตรฐานที่ได้รายงานในหมวด (15) บรรทัดที่ 161 ถึง 165 ไปแล้ว และไม่รวมถึงหลักทรัพย์ที่มีการผิנדชำระ โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 184
167	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของหลักทรัพย์
168	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของหลักทรัพย์ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
169	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของหลักทรัพย์
170	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 6 เดือน ถึง	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	< 1 ปี	1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของหลักทรัพย์
171	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของหลักทรัพย์
172	(17) สินค้าโภคภัณฑ์ที่มีการส่งมอบจริง (Physical traded commodities)	ยอดรวมของสินค้าโภคภัณฑ์ที่มีการส่งมอบจริง (Physical traded commodities) รวมถึงทองคำ โดยให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป
173	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินค้าโภคภัณฑ์
174	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินค้าโภคภัณฑ์ และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
175	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินค้าโภคภัณฑ์
176	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินค้าโภคภัณฑ์
177	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน \geq 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของสินค้าโภคภัณฑ์
178	(18) ตราสารและธุรกรรมระยะสั้นที่ไม่มีหลักประกันที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	ตราสารและธุรกรรมระยะสั้นอื่น ๆ ที่ไม่มีหลักประกัน เช่น ตราสารหนี้ภาครัฐ หรือตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น บัตรเงินฝาก (Negotiable certificate of deposits) ตัวสินค้าที่ธนาคารรับรอง (Bankers' acceptances) และกองทุนรวมตลาดเงิน (Money market fund) ที่มีอายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี และไม่มี การผิदनัดชำระ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึงเงินฝากและเงินสำรองที่ธนาคารกลาง สิ้นทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ชั้นที่ 2A และชั้นที่ 2B และธุรกรรมกู้ยืมระหว่าง ธนาคาร (Unsecured interbank) รวมถึงตราสารที่มีการผิดนัดชำระ เนื่องจาก รายงานอยู่ในบรรทัดอื่นของแบบรายงานนี้แล้ว
179	ปราศจากภาระผูกพัน	ส่วนที่ปราศจากภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหรือ ธุรกรรมระยะสั้น
180	ติดภาระผูกพัน	ส่วนที่ติดภาระผูกพันทั้งหมด โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหรือ ธุรกรรมระยะสั้น และระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน
181	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน < 6 เดือน	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันน้อยกว่า 6 เดือน โดยจำแนก ตามอายุคงเหลือของตราสารหรือธุรกรรมระยะสั้น
182	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไปแต่น้อยกว่า 1 ปี โดยจำแนกตามอายุคงเหลือของตราสารหรือธุรกรรมระยะสั้น
183	ระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพัน ≥ 1 ปี	ส่วนที่มีระยะเวลาคงเหลือของการติดภาระผูกพันตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป โดยจำแนกตาม อายุคงเหลือของตราสารหรือธุรกรรมระยะสั้น
184	(19) หลักทรัพย์ที่มีการผิดนัดชำระและสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิด รายได้	หลักทรัพย์ ตราสารทางการเงิน และเครื่องมือทางการเงินทุกประเภท ที่มีการผิดนัด ชำระ และสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (จัดชั้นสูญ สงสัยจะสูญ สงสัย และต่ำกว่า มาตรฐาน หรือเทียบเท่า ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ การจัดชั้นและการกันเงินสำรองของสถาบันการเงิน) กับทุกคู่สัญญา
185	(20) ธุรกรรมอนุพันธ์	

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
186	(20.1) สินทรัพย์จากธุรกรรมอนุพันธ์ก่อนหักหลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญา	ให้รายงานมูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นบวก โดยสามารถหักลบมูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นลบได้หากเข้าเงื่อนไขของสัญญายินยอมให้หักกลบลบหนี้ระหว่างกัน (Netting agreement) ที่มีเงื่อนไขครบถ้วนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การคำนวณสินทรัพย์เสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ ทั้งนี้ การรายงานในบรรทัดนี้ให้ใช้มูลค่าก่อนหักหลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญา
187	(20.1.1) ส่วนของสินทรัพย์จากธุรกรรมอนุพันธ์ซึ่งคู่สัญญาได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)	มูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นบวกก่อนหักหลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญาในส่วนที่คู่สัญญาได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
188	(20.1.1.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ	มูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นบวกก่อนหักหลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญา ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
189	(20.1.1.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา	มูลค่ายุติธรรมของธุรกรรมอนุพันธ์ที่มีค่าเป็นบวกก่อนหักหลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญา ในส่วนที่คู่สัญญา

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ ธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (BIS)	เป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ ธนาคารเพื่อการชำระหนี้ระหว่างประเทศ (BIS) ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
191	(20.2) หลักประกันผันแปร (Variation margin) ที่ได้รับ จากคู่สัญญาทั้งสิ้น	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญา ซึ่งครอบคลุมหลักประกันทุกประเภท ทั้งนี้ ธนาคารพาณิชย์ไม่ต้องนำหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับหลักประกันส่วนที่หักออก จากฐานะสินทรัพย์จากธุรกรรมอนุพันธ์มารายงานในส่วนของแหล่งเงินที่มีความมั่นคงอีกเพื่อป้องกันความซ้ำซ้อนในการคำนวณ
192	(20.2.1) หลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ที่ได้รับจาก คู่สัญญา	หลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญา ที่เข้าเงื่อนไขตามเอกสารแนบ 2 ของประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงแหล่งที่มาของ เงินให้สอดคล้องกับการใช้ไปของเงิน (Net stable funding ratio: NSFR) ทั้งนี้ เมื่อประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การดำรงอัตราส่วน เงินกองทุนต่อสินทรัพย์และรายการนอกสมดุลทั้งสิ้น (Leverage ratio) (หลักเกณฑ์ Leverage ratio) มีผลใช้บังคับแล้ว ให้ธนาคารพาณิชย์ใช้เงื่อนไข การนำหลักประกันผันแปรในรูปของเงินสดมาปรับลดในการคำนวณฐานะสินทรัพย์ จากธุรกรรมอนุพันธ์ตามประกาศว่าด้วยหลักเกณฑ์ Leverage ratio แทน
193	(20.2.1.1) ส่วนที่ได้รับจากคู่สัญญาที่ ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์การเรียกและวาง	หลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	หลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)	IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
194	(20.2.1.1.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ	หลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
195	(20.2.1.1.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ ธนาคารเพื่อการชำระเงินระหว่างประเทศ	หลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญาที่เป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ ธนาคารเพื่อการชำระเงินระหว่างประเทศ (BIS) ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	(BIS)	
197	(20.2.2) หลักประกันผันแปร (Variation margin) ประเภทอื่นที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้รับจากคู่สัญญา	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ประเภทอื่นที่ไม่ใช่เงินสดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญา
198	(20.2.2.1) ส่วนที่ได้รับจากคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ประเภทอื่นที่ไม่ใช่เงินสดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
199	(20.2.2.1.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ประเภทอื่นที่ไม่ใช่เงินสดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญาที่เป็นนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
200	(20.2.2.1.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อ	หลักประกันผันแปร (Variation margin) ประเภทอื่นที่ไม่ใช่เงินสดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมดที่ได้รับจากคู่สัญญาที่เป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระหนี้

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
	การพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือ ธนาคารเพื่อ การชำระเงิน ระหว่างประเทศ (BIS)	ระหว่างประเทศ (BIS) ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
202	(20.3) สินทรัพย์จากธุรกรรมอนุพันธ์ (สินทรัพย์จากธุรกรรมอนุพันธ์ หลังหักหลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญา)	ไม่ต้องรายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์จากธุรกรรมอนุพันธ์คำนวณโดยนำสินทรัพย์จากธุรกรรมอนุพันธ์ (บรรทัดที่ 186) ลบด้วยหลักประกันผันแปรในรูปของเงินสด (Cash variation margin) ที่ได้รับจากคู่สัญญา (บรรทัดที่ 192)
203	(20.4) ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคงที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์	ไม่ต้องรายงาน ทั้งนี้ ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคงที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์คำนวณจากร้อยละ 5 ของฐานะของหนี้สินจากธุรกรรมอนุพันธ์ (บรรทัดที่ 48)
204	(20.5) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาทั้งสิ้น	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่นทั้งหมด ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (ทั้งที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เองและที่วางในนามของลูกค้า) อย่างไรก็ดี ในกรณีหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้นสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ได้รับ RSF factor สูงกว่าร้อยละ 85 ให้นำไปรายงานในหมวดอื่นตามประเภทของหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์นั้น

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
205	(20.5.1) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ส่วนที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง	<p>เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง (ไม่รวมหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 209 แต่ให้รวมหลักประกันเริ่มต้นที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางกับบุคคลที่สามในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้นด้วย)</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในหมวดนี้จะไม่รวมถึง เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทนความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง (Central counterparty: CCP) โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 217</p>
206	(20.5.1.1) ส่วนที่วางไว้เป็นเงินสด	<p>หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) เฉพาะส่วนที่เป็นเงินสด ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมด ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง (ไม่รวมหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 209 แต่ให้รวมหลักประกันเริ่มต้นที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางกับบุคคลที่สามในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้นด้วย)</p>
207	(20.5.1.2) ส่วนที่วางไว้เป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	<p>หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) เฉพาะส่วนที่เป็นสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ที่ไม่ใช่เงินสด ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมด ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง (ไม่รวมหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 209 แต่ให้รวมหลักประกันเริ่มต้นที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางกับบุคคลที่สาม</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้นด้วย)
208	(20.5.1.3) ส่วนที่วางไว้เป็นสินทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่สินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1	หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) เฉพาะส่วนที่ไม่ใช่เงินสดหรือสินทรัพย์สภาพคล่องชั้นที่ 1 ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมด ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง (ไม่รวมหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 209 แต่ให้รวมหลักประกันเริ่มต้นที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางกับบุคคลที่สามในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้นด้วย)
209	(20.5.2) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ส่วนที่วางในนามของลูกค้า	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมด ที่ธนาคารพาณิชย์วางไว้กับบุคคลที่สามในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้น
211	(20.5.3) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้ในนามของธนาคารพาณิชย์เอง (รวมหลักประกันทุกประเภท) แยกตามอายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้อง	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมด ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง โดยให้รายงานยอดหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) แยกตามอายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับหลักประกันนั้น ในกรณีของธุรกรรมอนุพันธ์ที่ใช้หลักประกันร่วมกัน (Pooled collateral) ให้รายงานตามอายุคงเหลือของธุรกรรมอนุพันธ์ที่ยาวที่สุดใน Netting set ที่ต้องมีหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) มารองรับ ทั้งนี้ สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่สามารถหักกลบลบหนี้กันได้ โดยสมบูรณ์ (เช่น ฐานะ long และ short มีลักษณะเหมือนกันทุกประการ) และ

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<p>ไม่ได้มีผลต่อการคำนวณมูลค่าหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ธนาคารพาณิชย์ อาจพิจารณาไม่นำธุรกรรมดังกล่าวมารวมในการพิจารณาอายุคงเหลือได้</p> <p>ทั้งนี้ การรายงานในบรรทัดนี้จะไม่รวมถึงหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน</p> <p>หมายเหตุ : ผลรวมของบรรทัดนี้ควรเท่ากับผลรวมของบรรทัดที่ 206 ถึง 208</p>
213	<p>(20.5.4) หลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้ในนามของธนาคารพาณิชย์เอง (รวมหลักประกันทุกประเภท) ที่วางไว้กับคู่สัญญาที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)</p>	<p>เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมด ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง (ไม่รวมหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 209 แต่ให้รวมหลักประกันเริ่มต้นที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางกับบุคคลที่สามในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้นด้วย) ในส่วนที่คู่สัญญาได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)</p>
214	<p>(20.5.4.1) ส่วนของนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญในเชิงระบบ</p>	<p>เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ทั้งหมด ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง (ไม่รวมหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 209 แต่ให้รวมหลักประกันเริ่มต้นที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางกับบุคคลที่สามในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้นด้วย) ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นนิติบุคคลอื่นที่ไม่ใช่นิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจทางการเงินซึ่งไม่มีความสำคัญ</p>

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ในเชิงระบบ ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกัน สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
215	(20.5.4.2) ส่วนของรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระเงิน ระหว่างประเทศ (BIS)	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ ที่วางเพื่อธนาคารพาณิชย์เอง (ไม่รวมหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางในนามของลูกค้าที่ธนาคารพาณิชย์ไม่ได้รับประกันผลการดำเนินงาน โดยให้นำไปรายงานในบรรทัดที่ 209 แต่ให้รวมหลักประกันเริ่มต้นที่ธนาคารพาณิชย์นำไปวางกับบุคคลที่สามในนามของลูกค้าโดยที่ธนาคารพาณิชย์รับประกันผลการดำเนินงานของบุคคลที่สามนั้นด้วย) ในส่วนที่คู่สัญญาเป็นรัฐบาล ธนาคารกลาง ธนาคารเพื่อการพัฒนา ระหว่างประเทศ (MDBs) หรือธนาคารเพื่อการชำระเงินระหว่างประเทศ (BIS) ที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเรียกและวางหลักประกันสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ (BCBS-IOSCO: Margin requirements for non-centrally cleared derivatives)
217	(20.6) เงินสดหรือสินทรัพย์อื่นที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทน ความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง (CCP)	เงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่น ที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทนความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง (Central counterparty: CCP) อย่างไรก็ดี ในกรณีหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์ที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้นสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ได้รับ RSF factor สูงกว่าร้อยละ 85 ให้ให้นำไปรายงานในหมวดอื่นตามประเภทของหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ การรายงานในบรรทัดนี้จะไม่รวมถึงเงินสด หลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์อื่นที่วางไว้เป็นหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) สำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ที่รายงาน

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		ไปในบรรทัด 204 ถึง 215
218	(20.7) ความต้องการแหล่งเงินที่มีความมั่นคงจากหลักประกันขั้นต้นที่วางไว้ และเงินสดหรือสินทรัพย์อื่นที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทนความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง (CCP)	ไม่ต้องรายงาน ทั้งนี้ ฐานะของความมั่นคงจากหลักประกันขั้นต้นที่วางไว้ และเงินสดหรือสินทรัพย์ที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทนความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง (CCP) คำนวณโดยนำหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้กับคู่สัญญาทั้งสิ้น (บรรทัดที่ 204) ลบด้วยหลักประกันเริ่มต้น (Initial margin) ที่วางไว้ในนามของลูกค้า (บรรทัดที่ 209) และบวกด้วยเงินสดหรือสินทรัพย์อื่นที่วางไว้เป็นกองทุนทดแทนความเสียหายจากการผิดนัดชำระราคา (Default fund) ที่สำนักหักบัญชีกลาง (CCP) (บรรทัดที่ 217)
219	(21) รายการหักจากเงินกองทุนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์องค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์	รายการหักออกจากเงินกองทุน ตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์องค์ประกอบของเงินกองทุนสำหรับธนาคารพาณิชย์
220	(22) ลูกหนี้จากการขายเครื่องมือทางการเงินหรือเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบ (Trade date receivables)	ลูกหนี้จากการเครื่องมือทางการเงินหรือเงินตราต่างประเทศ และสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งอยู่ระหว่างรอการส่งมอบโดย (1) มีความคาดหวังว่าจะได้รับชำระราคาภายในรอบการชำระราคาตามประเพณีปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง หรือ (2) ผิดนัดการได้รับชำระราคา แต่ยังคงคาดหวังว่าจะได้รับชำระราคา โดยให้รายงานว่ามีอายุคงเหลือน้อยกว่า 6 เดือน
221	(23) สินทรัพย์ที่มีความสัมพันธ์กับหนี้สิน (Interdependent assets)	สินทรัพย์ที่มีความสัมพันธ์กันกับหนี้สินในบรรทัดที่ 64 ทั้งนี้ ในการพิจารณาการจัดประเภทสินทรัพย์และหนี้สินที่มีความสัมพันธ์กันจะพิจารณาจากข้อกำหนดในสัญญาของสินทรัพย์และหนี้สินนั้นเป็นสำคัญ ซึ่งจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
		<ul style="list-style-type: none"> • ธนาคารพาณิชย์ต้องสามารถระบุสินทรัพย์และหนี้สินแต่ละรายการที่มีความสัมพันธ์กันได้อย่างชัดเจน • อายุคงเหลือ และยอดเงินต้นของสินทรัพย์และหนี้สินที่มีความสัมพันธ์กันนั้นควรเท่ากัน • ธนาคารพาณิชย์ทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการส่งผ่านเงินที่ได้รับไปยังสินทรัพย์ที่มีความสัมพันธ์กับแหล่งเงินนั้นเท่านั้น • คู่สัญญาของสินทรัพย์และหนี้สินที่มีความสัมพันธ์กันแต่ละคู่กันต้องไม่ใช่บุคคลเดียวกัน
223	(24) สินทรัพย์อื่น นอกเหนือจากรายการข้างต้น ที่ได้รับ RSF factor ร้อยละ 100	สินทรัพย์รายการอื่นที่ยังไม่ได้รายงานในบรรทัด 72 ถึง 221 (รายงานโดยใช้มูลค่าตามบัญชี (Carrying value))
227	หมวด (ข) รายการภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงิน (Off-balance sheet)	
229	(1) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ให้แก่ลูกค้า เพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก (Irrevocable or conditionally revocable liquidity facilities)	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ หรือสามารถยกเลิกได้แบบมีเงื่อนไข ซึ่งธนาคารพาณิชย์อนุมัติให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก
230	(2) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้ให้แก่ลูกค้า เพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Irrevocable or conditionally revocable credit facilities)	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งไม่สามารถยกเลิกได้หรือสามารถยกเลิกได้แบบมีเงื่อนไข ซึ่งธนาคารพาณิชย์อนุมัติให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น
231	(3) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งสามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไขให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก (Unconditionally revocable liquidity facilities)	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่ธนาคารพาณิชย์อนุมัติให้แก่ลูกค้า และสามารถยกเลิกวงเงินดังกล่าวได้ทันทีโดยไม่มีเงื่อนไข ซึ่งธนาคารพาณิชย์อนุมัติให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ในการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่ลูกค้าเป็นผู้ออก

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
232	(4) วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ซึ่งสามารถยกเลิกได้โดยไม่มีเงื่อนไขให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Unconditionally revocable credit facilities)	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ที่ธนาคารพาณิชย์อนุมัติให้แก่ลูกค้า และธนาคารพาณิชย์สามารถยกเลิกวงเงินดังกล่าวได้ทันทีโดยไม่มีเงื่อนไข ซึ่งธนาคารพาณิชย์อนุมัติให้แก่ลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์อื่น
233	(5) ธุรกรรมที่เกี่ยวกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า (Trade finance-related obligations)	ภาระผูกพันนอกงบดุลที่เป็นธุรกรรมที่เกี่ยวกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า
234	(6) การค้ำประกัน รับรอง อาวัล และเลตเตอร์ออฟเครดิตที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า (Guarantees and letters of credit unrelated to trade finance obligations)	ภาระผูกพันนอกงบดุลที่เป็นการค้ำประกัน รับรอง อาวัล และเลตเตอร์ออฟเครดิตที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริการทางการเงินเพื่อการค้า
235	(7) ภาระผูกพันที่ไม่มีสัญญา	
236	(7.1) การรับซื้อคืนตราสารหนี้ (Debt-buy back requests)	ปริมาณตราสารหนี้คงค้างที่ธนาคารพาณิชย์หรือบุคคลอื่น เช่น SPV ที่ธนาคารพาณิชย์เป็นผู้ให้การสนับสนุนทางการเงิน เป็นผู้ออก
237	(7.2) ธุรกรรมซับซ้อน (Structured products) ที่ผู้ถือคาดหวังว่ามีตลาดรองรับ	ปริมาณธุรกรรมซับซ้อนคงค้างที่ธนาคารพาณิชย์หรือบุคคลอื่น เช่น SPV ที่ธนาคารพาณิชย์เป็นผู้ให้การสนับสนุนทางการเงิน เป็นผู้ออก
238	(7.3) การให้ความช่วยเหลือด้านสภาพคล่องแก่กองทุน (Managed funds) ที่บริหารโดยบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงิน	ให้ธนาคารพาณิชย์รายงานมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net asset value: NAV) ของกองทุนเปิดประเภทกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง (Fixed income fund) และกองทุนรวมตลาดเงิน (Money market fund) ที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทในกลุ่มธุรกิจทางการเงินของธนาคารพาณิชย์ ยกเว้น กองทุนที่จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เป็นกองทุนเปิดแต่มีลักษณะคล้ายกองทุนปิด

บรรทัดใน Excel file	หัวข้อ	คำอธิบาย
239	(7.4) ภาระผูกพันอื่นที่ไม่มีสัญญา	ภาระผูกพันอื่นที่ไม่มีสัญญาที่ยังไม่ได้รายงานในบรรทัดที่ 236 ถึง 238
240	(8) รายการนอกงบแสดงฐานะการเงินอื่นนอกเหนือจาก ข้อ (1) – (7)	รายการนอกงบแสดงฐานะการเงินอื่นที่ยังไม่ได้รายงานในบรรทัดที่ 229 ถึง 239

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			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
7	ส่วนที่ 1 : เงินสดและเงินลงทุน											
8	1.1	เงินสด										-
9	1.2	เงินลงทุนในหลักทรัพย์										-
10	1.2.1	ตราสารหนี้:										-
11	1.2.1.1	ตราสารหนี้ที่ออกหรือค้ำประกัน โดยรัฐบาลและธนาคารกลาง										-
12	1.2.1.1 (1)	เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL)										-
13	1.2.1.2	ตราสารหนี้อื่น										-
14	1.2.1.2 (1)	เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา Repo ธุรกรรมขายคืนตามสัญญา Reverse repo หรือธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL)										-
15	1.2.2	ตราสารทุน และอื่นๆ										-
16	1.3	เงินลงทุนอื่น										-
17	เงินสดและเงินลงทุนทั้งสิ้น											-
18												
19	ส่วนที่ 2 : กระแสเงินสดไหลเข้า											
20	2.1	เงินฝาก เงินให้สินเชื่อ และเงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										-
21	2.1.1	รายการระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจ:										-
22	2.1.1.1	เงินฝาก										-
23	2.1.1.2	เงินให้สินเชื่อ										-
24	2.1.1.3	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										-
25	2.1.2	รายการระหว่างธนาคารและตลาดเงิน:										-
26	2.1.2.1	เงินฝาก										-
27	2.1.2.2	เงินให้สินเชื่อ										-
28	2.1.2.3	เงินให้สินเชื่อตามธุรกรรมซื้อคืน (Reverse repo)										-
29	2.1.2.1 - 2.1.2.3	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย										-

	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	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ:										-
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	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศและมีสินทรัพย์ 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	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ:										-
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	เฉพาะส่วนที่คู่สัญญาเป็นผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศและมีสินทรัพย์ 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	วงเงินที่มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการปล่อยตราสารหนี้ (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 4.1)</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 (ตัวเงินและหุ้นกู้) 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 รายได้รอดัดบัญชี 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 สินเชื่อที่ไม่มีกำหนดระยะเวลาและจำนวนเงินที่จะได้รับชำระคืนไว้แน่นอน 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 กรณีที่คู่สัญญาเป็นธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ สถาบันการเงินเฉพาะกิจทุกแห่งรวมถึงธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย (ยกเว้นบริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม) สหกรณ์ออมทรัพย์ ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ สหกรณ์เครดิตยูเนี่ยน บริษัทประกันชีวิต กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศ สถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ประเทศไทยเป็นสมาชิกธนาคารหรือสถาบันการเงินอื่นที่จดทะเบียนและตั้งอยู่ในต่างประเทศ เช่น ธนาคารกลาง และธนาคารพาณิชย์ (Commercial Bank and Investment Bank) อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี 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 กรณีที่คู่สัญญามีใช้บริษัทในกลุ่มธุรกิจ 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 ในช่วงเวลาตามระยะเวลาคงเหลือถึงวันแรกที่คุณสัญญาสามารถใช้สิทธิได้</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. อารายงานด้วย</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 และธุรกรรมซื้อคืนตามสัญญา 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	-	