

(ปรับปรุง 2558)

5. หนังสือนำเสนอเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับสำนักงานสอบบัญชี

วันที่ เดือน พ.ศ.

เรียน เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เพื่อประกอบการยื่นคำขอความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของ (ผู้ยื่นคำขอ)..... ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่..... ข้าพเจ้าได้ยื่นเอกสารหลักฐานเพื่อประกอบการพิจารณาดังต่อไปนี้

1. หลักฐานการจดทะเบียนนิติบุคคล/คณะบุคคล
 - 1.1 สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคล/เอกสารการจัดตั้งคณะบุคคล
 - 1.2 สำเนางบการเงิน 3 ปีล่าสุด หรือสำเนาบัญชีกำไรขาดทุน 3 ปีล่าสุด ในกรณีที่สำนักงานสอบบัญชีจัดตั้งในลักษณะคณะบุคคล
2. แบบประวัติและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของสำนักงานสอบบัญชี

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

1. ข้อมูลในแบบประวัติและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของสำนักงานสอบบัญชี และเอกสารประกอบ ถูกต้อง และครบถ้วน
2. ข้าพเจ้ามีความเข้าใจถึงข้อกำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีเป็นอย่างดี และพร้อมที่จะปฏิบัติตามทุกประการ

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ายินดีที่จะแสดงข้อมูลอื่นเพิ่มเติมตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ร้องขอ เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบและประโยชน์ในการกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ตลอดระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบของผู้สอบบัญชี

ขอแสดงความนับถือ

(ลงชื่อ).....

(.....)

หัวหน้าสำนักงานสอบบัญชี.....

(ลงชื่อ).....

(.....)

ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันสำนักงานสอบบัญชี.....

หมายเหตุ ให้หัวหน้าสำนักงานสอบบัญชีและผู้มีอำนาจลงนามผูกพันสำนักงานสอบบัญชีลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราสำนักงานสอบบัญชี (ถ้ามี) รวมถึงลงนามกำกับแบบประวัติและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของสำนักงานสอบบัญชีทุกหน้า ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับแบบประวัติและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของสำนักงานสอบบัญชีแทนให้ใช้ข้อความและรูปแบบดังนี้

“เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้อง ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้.....เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ.....กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลไว้”