

ประกาศ

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการ กองทุนรวมหุ้นระยะยาวภายใต้การจัดการจำนวน 10 กองทุน



ด้วยมติคณะกรรมการบริหารเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2558 และวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 เห็นชอบให้กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (“LTF”) สิ้นสุดสิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาสำหรับเงินได้เท่าที่จ่ายเป็นค่าซื้อหน่วยลงทุนในกองทุน LTF ในวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และมติคณะกรรมการบริหารเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 เห็นชอบให้เงินได้จากการขายคืนหน่วยลงทุนในกองทุน LTF ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาเช่นเดียวกับเงินได้จากขายคืนหน่วยลงทุนในกองทุนรวมอื่นๆ (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับกำไรจากการขายคืนหน่วยลงทุน LTF)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอแจ้งการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการและ/หรือข้อมูลผูกพันของกองทุน LTF ภายใต้การจัดการจำนวน 10 กองทุนต่อไปนี้ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (“สำนักงานฯ”) แล้ว เพื่อให้สอดคล้องและหรือเป็นไปตามประกาศของสำนักงานฯ อันเนื่องจากการสิ้นสุดสิทธิประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

- | | |
|---|--|
| 1. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวแฉ็คทีฟ SET50 บันผล (KFLTFA50-D) | 6. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไดนามิก (KFLTFDNM) |
| 2. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวอิคิวตี 70 บันผล (KFLTFEQ70D) | 7. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาว SET50 (KFLTF50) |
| 3. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวออลสตาร์บันผล (KFLTFAST-D) | 8. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวบันผล (KFLTFDIV) |
| 4. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไทยสมอล-มิดแคปบันผล (KFLTFTSM-D) | 9. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวอิคิวตี (KFLTFEQ) |
| 5. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวไทยออลสตาร์บันผล (KFLTFSTARD) | 10. กองทุนเปิดกรุงศรีหุ้นระยะยาวบันผล 70/30 (KFLTFD70) |

โดยมีสาระสำคัญที่แก้ไขเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

1. ปรับปรุงนิยามของ LTF ให้เป็นกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund) ที่จัดตั้งขึ้นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563
2. กำหนดให้บริษัทจัดการปฏิเสธการโอนและจำหน่ายหน่วยลงทุน LTF เฉพาะหน่วยลงทุนที่เสนอขายก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เว้นแต่กรณีที่เป็นหน่วยลงทุนที่ผู้ลงทุนสั่งซื้อตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป จึงสามารถโอนหน่วยลงทุนได้อย่างเสรี
3. ยกเลิกหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้ LTF ต้องจัดส่งและแจกจ่ายคู่มือการลงทุนซึ่งมีข้อความเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเนื่องจาก การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษีได้
4. การบันทึกบัญชีเงินลงทุน และการหักเงินลงทุนเมื่อมีการขายคืนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เฉพาะกรณีที่หน่วยลงทุนที่ผู้ลงทุนถือครองก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 บริษัทจัดการจะบันทึกบัญชีเงินลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนแต่ละรายแยกการตามวันที่ลงทุน และเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนขายคืนหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกจากกองทุน บริษัทจัดการจะคำนวณต้นทุนและผลประโยชน์และหักเงินลงทุนแต่ละรายการตามวิธีการ “เข้าก่อน ออกก่อน” (First In First Out : FIFO) โดยจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด
5. ตัดข้อความเกี่ยวกับการสงวนสิทธิในการเปลี่ยนชื่อกองทุนและการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการให้เป็นกองทุนรวมทั่วไปที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุนเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาของการให้สิทธิประโยชน์ทางภาษีแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว

ทั้งนี้ ให้การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนดังกล่าว มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

หากท่านต้องการทราบข้อมูลเพิ่มเติม ขอความกรุณาติดต่อเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลบัญชีของท่านหรือเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ของบริษัทจัดการ ที่โทรศัพท์หมายเลข 02-657-5757 กด 2 หรือทาง E-mail ที่ krungsriasset.clientservice@krungsri.com

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ