

## การแจ้งความประสงค์เพื่อขอยกเว้นภาษีจากการลงทุนใน กองทุน SSF/ RMF/ Thai ESG

### ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับการแจ้งความประสงค์

#### 1. ทำไมจึงต้องมีการแจ้งความประสงค์

เนื่องจากกรมสรรพากรได้มีการออกประกาศเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข เพื่อการยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับการลงทุนในกองทุน SSF/ RMF/ Thai ESG โดยกำหนดให้ผู้มีเงินได้ต้องแจ้งความประสงค์ที่จะใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้ต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม (บลจ.) ที่ตนได้ซื้อหน่วยลงทุนไว้ จากนั้น บลจ. จะเป็นผู้นำส่งข้อมูลการลงทุนของผู้มีเงินได้ต่อกรมสรรพากร

ดังนั้น ข้อมูลที่ บลจ. นำส่ง จะถูกบันทึกไว้ในฐานข้อมูลของกรมสรรพากร โดยผู้มีเงินได้ไม่ต้องนำส่งเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมอีกเมื่อมีการยื่นเสียภาษีเงินได้ประจำปี รูปแบบการดำเนินการข้างต้น จะคล้ายกับการนำส่งข้อมูลเสียประกัน, การบริจาคออนไลน์ ที่กรมสรรพากรได้มีการดำเนินงานร่วมกับหน่วยงานอื่นๆในช่วงปีที่ผ่านมา

#### 2. ทำไม บลจ. จึงไม่จัดส่งข้อมูลให้สรรพากรโดยอัตโนมัติ โดยไม่ต้องให้ลูกค้ามาแจ้งด้วยตนเอง

ตามประกาศของกรมสรรพากร **บลจ. จำเป็นต้องได้รับการแจ้งความประสงค์จากลูกค้าก่อน จึงจะสามารถนำส่งข้อมูลให้กับกรมสรรพากรได้**

#### 3. หากไม่แจ้งความประสงค์ หรือไม่ประสงค์ให้นำส่งข้อมูล จะเกิดผลอย่างไร

หากท่านยังไม่ได้การแจ้งความประสงค์ที่จะให้ บลจ. จัดส่งข้อมูลการลงทุนในกองทุน SSF & RMF ของท่านไปยังกรมสรรพากร บลจ. จะไม่จัดส่งข้อมูลการลงทุนดังกล่าวของท่านให้กับกรมสรรพากร ซึ่งจะทำให้ท่าน**ไม่สามารถใช้สิทธิยกเว้นภาษีจากเงินลงทุนในกองทุนเพื่อการลดหย่อนภาษีได้ตามข้อกำหนดของกรมสรรพากร**

#### 4. หากไม่แจ้งความประสงค์ เมื่อยื่นภาษียังสามารถใช้หลักฐานการลงทุนในรูปแบบกระดาษหรือไม่

ไม่ได้ **กรมสรรพากรจะรับข้อมูลการลงทุนโดยตรงจากทาง บลจ. เพียงช่องทางเดียว โดยไม่รับหลักฐานในรูปแบบกระดาษ, ไฟล์ PDF หรืออื่นใดที่มาจากผู้มีเงินได้** และตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป บลจ.กรุงศรี จะยกเลิกการจัดส่งหนังสือรับรองการซื้อกองทุน SSF/ RMF ในรูปแบบกระดาษแล้ว

สำหรับหนังสือรับรองฯ ในรูปแบบ PDF ที่บริษัทจะจัดส่งให้ท่านทาง email หรือท่านดาวน์โหลดจาก @ccess Mobile และ @ccess Online รวมถึง website ของบริษัท จะใช้เพื่อการตรวจสอบยอดเงินลงทุน และเป็นเอกสารอ้างอิงสำหรับตัวท่านเองเท่านั้น ไม่สามารถใช้ยื่นเพื่อการลดหย่อนภาษีได้

#### 5. การแจ้งความประสงค์มีต้องทำภายในเมื่อไหร่

**การแจ้งความประสงค์จะต้องดำเนินการภายในปีภาษี** เพื่อให้ บลจ. จัดส่งข้อมูลการลงทุนของท่านตั้งแต่ปีที่ได้ให้ความประสงค์นั้นแก่กรมสรรพากร ตัวอย่างเช่น ท่านให้ความประสงค์เมื่อวันที่ 15 ม.ค. 2565 บริษัทจะนำส่งข้อมูลการลงทุนของท่านตั้งแต่ปี 2565 เป็นต้นไปให้กับกรมสรรพากร หรือถ้าท่านเริ่มมาแจ้งความประสงค์ในปีถัดไป การส่งข้อมูลไปยังกรมสรรพากรก็จะเริ่มในปีที่ท่านแจ้งความประสงค์เป็นต้นไปจะไม่มีผลย้อนหลัง

**ดังนั้น หากท่านต้องการใช้สิทธิลดหย่อนภาษีสำหรับการซื้อกองทุน SSF / RMF ปี 2565 ท่านต้องแจ้งความประสงค์ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2565**

#### 6. การแจ้งความประสงค์จะต้องทำทุกปีหรือไม่

ไม่ต้องทำทุกปี **การแจ้งความประสงค์สามารถทำเพียงครั้งเดียว และจะมีผลไปในอนาคตตลอดจนกว่าจะมีการแจ้งยกเลิกความประสงค์**

## 7. สามารถแจ้งความประสงค์ย้อนหลังได้หรือไม่

การแจ้งความประสงค์จะมีผลไปในอนาคตเท่านั้น อย่างไรก็ตาม หากท่านไม่ได้แจ้งความประสงค์ไว้ในปีที่ผ่านมา และต้องการใช้สิทธิลดหย่อนภาษีจากเงินลงทุนในปีดังกล่าว ท่านสามารถติดต่อ บลจ. เพื่อขอให้นำส่งข้อมูลการลงทุนย้อนหลังให้กับกรมสรรพากรได้

## 8. หากให้ความประสงค์แล้วจะยกเลิกได้หรือไม่

**สามารถทำได้ ทั้งนี้ การยกเลิกความประสงค์จะมีผลตั้งแต่ปีภาษีที่ท่านได้แจ้งยกเลิกเป็นต้นไป** โดยไม่มีผลกับข้อมูลย้อนหลังที่ทาง บลจ. เคยจัดส่งให้กับกรมสรรพากรแล้ว

### การแจ้งความประสงค์ของ บลจ.กรุงศรี

## 9. ช่องทางการแจ้งความประสงค์ของ บลจ.กรุงศรี มีช่องทางใด และต้องใช้ข้อมูลอะไรบ้าง

ท่านสามารถแจ้งความประสงค์ได้ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

### 9.1 ทาง Website บลจ. กรุงศรี

ที่หน้าแรกของ [krungsriasset.com](http://krungsriasset.com) ให้ท่านไปที่เมนู Quicklink แล้วเลือกหัวข้อ **แจ้งความประสงค์ใช้สิทธิภาษี SSF/RMF**

จากนั้นให้ท่านกรอกข้อมูลยืนยันตัวตน ได้แก่ เลขผู้ถือหน่วยลงทุน วันเดือนปีเกิด และหมายเลขบัตรประชาชน เพื่อ log-in เข้าสู่ระบบ

หรือไปที่ <https://www.krungsriassetonline.com/TaxRequest/?Lang=T> เพื่อ log-in เข้าสู่ระบบการแจ้งความประสงค์โดยตรง

หมายเหตุ: ระบบ Log-in จะตรวจสอบตัวตนของลูกค้ำตามประเภทเอกสารที่ใช้ในการเปิดบัญชี ดังนั้น **กรณีที่ท่านใช้เอกสารอื่นที่ไม่ใช่บัตรประจำตัวประชาชน เช่น Passport ในการเปิดบัญชีกองทุน ท่านจะต้องทำการแจ้งความประสงค์ที่หน้าแรกของ Website ภาษาอังกฤษ ของ บลจ.กรุงศรี เลือกเมนู Quicklink แล้วเลือกหัวข้อ**

**Tax Exemption Request for Thai ESG/ SSF/ RMF**

หรือไปที่ <https://www.krungsriassetonline.com/TaxRequest/?Lang=T>

### 9.2 ทางระบบ @ccess Online Service: <https://www.krungsriassetonline.com>

- (1) Login เข้าสู่ระบบด้วย Username & Password ตามปกติ
- (2) ไปที่เมนู ข้อมูลส่วนตัว >> การแจ้งความประสงค์ใช้สิทธิภาษี >> **แจ้งความประสงค์**  
ระบบจะพาเข้าสู่หน้าการแจ้งความประสงค์ให้กดแจ้ง

### 9.3 ทาง @ccess Mobile Application:

หลังจาก Login เข้าสู่ระบบแล้ว ท่านสามารถเลือกแจ้งความประสงค์ใช้สิทธิภาษี ได้ 3 วิธี ดังนี้

- (1) เมื่อเข้าสู่ระบบ: หากท่านมีหน่วยลงทุนในกองทุน SSF/RMF/ Thai ESG แต่ยังไม่เคยแจ้งความประสงค์ใช้สิทธิภาษีมาก่อน หลังจากท่าน Log in เข้าสู่ระบบ จะเจอหน้าคั่นขอความประสงค์ใช้สิทธิภาษีแสดงก่อนท่านทำรายการลงทุนในขั้นตอนถัดไป
- (2) ที่แถบ Setting เลือกเมนู "การแจ้งความประสงค์ใช้สิทธิภาษี SSF/RMF/Thai ESG" แล้วดำเนินการต่อ
- (3) ที่ขั้นตอนการทำรายการ: หากท่านยังไม่เคยแจ้งความประสงค์ใช้สิทธิภาษีมาก่อน หรือเคยแจ้งว่าไม่ประสงค์ให้บลจ. นำส่งข้อมูลไว้ เมื่อท่านมีการทำรายการซื้อ/สับเปลี่ยนเข้ากองทุน SSF/RMF/Thai ESG ระบบจะแสดงหน้าคั่นขอความประสงค์ก่อนให้ท่านยืนยันทำรายการลงทุน

**กรณีที่ท่านเป็นชาวต่างชาติ หรือท่านไม่ได้ใช้บัตรประชาชนเป็นหลักฐานในการเปิดบัญชี จะต้องเตรียมหมายเลขประจำตัวผู้เสียภาษี (13 หลัก) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการแจ้งความประสงค์ด้วย** เนื่องจากกรมสรรพากรจะรับข้อมูลโดยอ้างอิงจากหมายเลขประจำตัวผู้เสียภาษีเท่านั้น

**10. หากมีเลขที่ผู้ถือหุ้นหลายเลข ทั้งที่เปิดบัญชีกับ บลจ.กรุงศรี และตัวแทนขายอื่นๆ ต้องทำอย่างไร**

**การแจ้งความประสงค์จะมีผลกับทุกเลขที่ผู้ถือหุ้นของ บลจ.กรุงศรี ภายใต้เลขที่บัตรประชาชนเดียวกัน**  
ท่านจึงสามารถแจ้งความประสงค์เพียงครั้งเดียวได้ โดยไม่จำเป็นต้องติดต่อทุกตัวแทนที่มีบัญชีของ บลจ.กรุงศรี อยู่

**11. สามารถติดต่อผ่านสาขาของธนาคารกรุงศรี หรือที่ตัวแทน เพื่อแจ้งความประสงค์ได้หรือไม่อย่างไร**

ในเบื้องต้น หากท่านติดต่อผ่านสาขาของธนาคารกรุงศรี เจ้าหน้าที่สาขาจะแนะนำให้ท่านแสดงความประสงค์ช่องทางตามข้อ 9 จนกว่าจะมีการพัฒนาช่องทางอื่นๆ เพิ่มเติม โดย บลจ. จะแจ้งเพิ่มเติมภายหลัง

**12. จะทราบได้อย่างไรว่ายอดเงินลงทุนที่ส่งให้สรรพากรถูกต้อง**

**บลจ.กรุงศรี ยังคงมีการจัดส่งหนังสือรับรองการซื้อกองทุน SSF/RMF/ Thai ESG ทางอีเมลเช่นเดิม อีกทั้งท่านยังสามารถดาวน์โหลดหนังสือรับรองการซื้อกองทุน SSF/RMF/ Thai ESG ได้จากช่องทาง @ccess online และ @ccess mobile รวมถึง website ของบริษัทเช่นเดิม** ซึ่งหากพบว่ายอดเงินลงทุนไม่ถูกต้อง ท่านสามารถติดต่อ บลจ.กรุงศรี เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของรายการได้ (บริษัทฯ จะยกเลิกการจัดส่งหนังสือรับรองการซื้อกองทุน SS/ RMF/ Thai ESG ในรูปแบบกระดาษ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นมา) ทั้งนี้ไฟล์ที่ได้รับหรือดาวน์โหลดมานั้นจะไม่สามารถใช้ยื่นภาษีได้

**13. บัญชีร่วมและบัญชีนิติบุคคลสามารถแจ้งความประสงค์ได้หรือไม่**

**บัญชีร่วมและบัญชีนิติบุคคลไม่สามารถแจ้งความประสงค์เพื่อขอยกเว้นภาษีจากการลงทุนในกองทุน SSF/ RMF/ Thai ESG ได้**