

ประกาศ ที่ บลจ.พริ้นซิเพิล 042/2562

เรื่อง การหยุดรับคำสั่งซื้อ และ/หรือสับเปลี่ยนเข้ากองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) 3 กองทุน ดังนี้

1. กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล 70 หุ้นระยะยาวปันผล (PRINCIPAL 70LTFD)
2. กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล หุ้นระยะยาว (PRINCIPAL LTF)
3. กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เอ็นแอนด์ หุ้นระยะยาว (PRINCIPAL ELTF)

บริษัทจัดการ ขอแจ้งให้ท่านทราบว่า เนื่องจากสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษีสำหรับเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) จะสิ้นสุดลงในปี 2562 และสำหรับการซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนจะได้รับสิทธิเกี่ยวกับการลงทุนในกองทุนรวมทั่วไป โดยจะไม่ได้สิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษีอีกต่อไป ดังนั้น เพื่อรองรับการสิ้นสุดสิทธิประโยชน์ดังกล่าว บริษัทจัดการจึงได้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการเพื่อแบ่งผู้ลงทุนเป็น 2 กลุ่ม โดยได้รับการอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.แล้วเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2562 โดยแบ่งเป็น

1. กลุ่มที่ได้รับสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนทางภาษี (ลงทุนภายในปี 2562) จะเปลี่ยนเป็นผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี (Class T: Tax Benefits Class) ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2563 เป็นต้นไป และหน่วยลงทุนชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี จะหยุดรับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุน และสับเปลี่ยนเข้าเพื่อซื้อหน่วยลงทุนถาวร ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ยกเว้นกองทุน PRINCIPAL 70LTFD และ PRINCIPAL LTF บริษัทจัดการจะรับสับเปลี่ยนเข้าหรือโอนหน่วยลงทุนมาเพื่อซื้อหน่วยลงทุนจากกองทุนประเภท LTF กองทุนอื่นที่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีเช่นเดียวกันเท่านั้น ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการกำหนด
2. กลุ่มที่ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษี (ลงทุนตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นไป) สามารถลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (Class A: Accumulation Class) หรือ หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (Class D: Dividend Class) ของกองทุนแล้วแต่กรณี (ปัจจุบันยังไม่เปิดให้บริการ)

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากกรมสรรพากรยังไม่ประกาศเพื่อยกเว้นภาษีกรณีมีกำไรจากการขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) สำหรับการลงทุนในปี 2563 เป็นต้นไป ดังนั้น หากผู้ถือหน่วยลงทุนกลุ่มที่ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษี ทำรายการขายคืนหน่วยลงทุน ผู้ลงทุนจะต้องถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย กรณีมีกำไรจากการขายคืนหน่วยลงทุนจนกว่าจะมีประกาศที่มีผลด้านกฎหมายมาเพื่อแก้ไขเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง ดังนั้น เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ลงทุน และเพื่อป้องกันความเข้าใจผิดของผู้ลงทุนว่าการขายคืนหน่วยลงทุนของผู้ลงทุนจะไม่ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย กรณีมีกำไรจากการขายคืนหน่วยลงทุนเช่นเดียวกับการขายคืนหน่วยลงทุนในกองทุนรวมทั่วไป บริษัทจัดการจึงยังไม่เปิดเสนอขายหน่วยลงทุนสำหรับกลุ่มที่ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษี หรือขอหยุดรับคำสั่งซื้อ และ/หรือสับเปลี่ยนเข้าเพื่อซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) สำหรับกลุ่มที่ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษีเป็นการชั่วคราว จนกว่าจะมีประกาศเปลี่ยนแปลง

จึงเรียนมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน หากท่านผู้ถือหน่วยลงทุน มีความประสงค์สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมโปรดติดต่อได้ที่ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์ โทร. 0-2686-9595 ได้ทุกวันในเวลาทำการ

ประกาศ ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2562



(นางสาวพรวรรณ ไพบูลย์วัฒนชัย)

รองกรรมการผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด