

ประกาศ

การแก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการจัดการกองทุน จำนวน 3 กองทุน

ตามที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บริษัท”) ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดแอสเซทพลัสหุ้นระยะยาวทวิกำไร (ASP-GLTF) กองทุนเปิดแอสเซทพลัสหุ้นระยะยาว (ASP-LTF) และกองทุนเปิด แอสเซทพลัส สมอล แอนด์ มิดแคป อิคิวิตี้ หุ้นระยะยาว (ASP-SMELTF) นั้น

บริษัทขอแจ้งการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งแก้ไขหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อรองรับการสิ้นสุดสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุน LTF ในปี 2562 โดยการแก้ไขโครงการมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

หากท่านผู้ถือหน่วยลงทุนต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมหรือมีข้อสงสัยประการใด กรุณาติดต่อฝ่าย Asset Plus Customer Care โทรศัพท์ 0-2672-1111 ในวันและเวลาทำการ 08.30 – 17.30 น.

ประกาศ ณ วันที่ 2 มกราคม 2563

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

ตารางเปรียบเทียบการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ

กองทุนเปิดแอสเซทพลัสหุ้นระยะยาวทวิกำไร (ASP-GLTF) กองทุนเปิดแอสเซทพลัสหุ้นระยะยาว (ASP-LTF)

และกองทุนเปิด แอสเซทพลัส สมอล แอนด์ มิด แคป อีควิตี้ หุ้นระยะยาว (ASP-SMELTF)

ส่วนโครงการ

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
คำศัพท์	“กองทุน LTF” กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund)	“กองทุน LTF” กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund) ที่จัดตั้งขึ้นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	เพื่อให้เป็นไปตาม ประกาศ ทน.56/2562 แก้ไขทุกกองทุน
1.9. เงื่อนไข (อายุโครงการ)	<p>ผู้ถือหน่วยจะต้องคำนึงถึงเงื่อนไขสิทธิประโยชน์ทางภาษีตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด โดยหากผู้ถือหน่วยลงทุนมีรายการขายคืนหน่วยลงทุนก่อนเงื่อนไขดังกล่าว จะต้องเสียสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีและต้องชำระคืนเงินภาษีที่ได้รับลดหย่อนและเงินเพิ่มให้แก่กรมสรรพากร</p> <p>1. บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะยุติโครงการในช่วงการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรกตามข้อกำหนดในเรื่องการคืนเงินค่าส่งซื้อหน่วยลงทุน</p> <p>2. ผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนต้องศึกษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในคู่มือการลงทุนเกี่ยวกับการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว และซื้อหน่วยลงทุนภายในระยะเวลาการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีที่กรมสรรพากรและ/หรือหน่วยงานของทางการประกาศกำหนด จึงเป็นผู้มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีโดยนำเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนไปชดเชยเงินภาษีเงินได้ และผู้ถือหน่วยลงทุนจะต้องคำนึงถึงสิทธิประโยชน์ทางภาษีตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด</p> <p>3. เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่กรมสรรพากรและ/หรือหน่วยงานของทางการให้สิทธิประโยชน์ทางภาษีแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวแล้ว บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะแก้ไขเพิ่มเติมโครงการเป็นกองทุนรวมทั่วไป ประเภทกองทุนรวมตราสารทุน และเปลี่ยนชื่อกองทุน รวมถึงเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุนรวมทั่วไป เช่น เงื่อนไขและข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน สิทธิประโยชน์อื่นๆ เป็นต้น โดยถือว่าได้รับมติโดยเสียงข้างมากจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว</p>	<p>- ไม่มี -</p> <p>บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะยุติโครงการในช่วงการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรกตามข้อกำหนดในเรื่องการคืนเงินค่าส่งซื้อหน่วยลงทุน</p>	<p>เพื่อให้สอดคล้อง ประกาศการยกเลิก สิทธิประโยชน์ทางภาษี ของกองทุนรวมหุ้น ระยะยาว แก้ไขเฉพาะกอง ASP-GLTF และ ASP-LTF</p> <p>เพื่อให้สอดคล้อง ประกาศการยกเลิก สิทธิประโยชน์ทางภาษี ของกองทุนรวมหุ้น ระยะยาว แก้ไขเฉพาะกอง ASP-SMELTF</p>

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
3.1 วัตถุประสงค์ของโครงการ	เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนที่ต้องการได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี ตามเงื่อนไขกรมสรรพากรกำหนดและผลตอบแทนในระยะยาวในการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีขนาดกลางและขนาดเล็ก โดยมุ่งหวังผลตอบแทนที่จะได้รับจากเงินปันผล หรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว	เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนที่ต้องการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีขนาดกลางและขนาดเล็ก โดยมุ่งหวังผลตอบแทนที่จะได้รับจากเงินปันผล หรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว	เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว แก้ไขเฉพาะกอง ASP-SMELTF
3.11 รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ	<p>กองทุนจะเน้นลงทุน.....ก.ล.ต.ทราบ.....</p> <p>ในการคำนวณ.....ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ</p> <p>1.</p> <p>2.</p> <p>ทั้งนี้ เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะแก้ไขโครงการเปลี่ยนเป็นกองทุนรวมทั่วไปประเภทตราสารแห่งทุน และแก้ไขชื่อกองทุน โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว</p>	<p>กองทุนจะเน้นลงทุน.....ก.ล.ต.ทราบ.....</p> <p>ในการคำนวณ.....ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ</p> <p>1.</p> <p>2.</p>	เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว แก้ไขเฉพาะกอง ASP-GLTF และ ASP-LTF
6. การเสนอขายภายหลังการเสนอขายครั้งแรก	<p>6.2.1 การขอรับหนังสือชี้ชวนและเอกสารการจูงใจ</p> <p>ผู้สนใจลงทุน.....ระหว่างวันและเวลาทำการ</p> <p>ทั้งนี้ ในการเปิดบัญชีกองทุนหรือการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวเป็นครั้งแรก บริษัทจัดการจะจัดให้มีคู่มือการลงทุน ซึ่งผู้ถือหน่วยลงทุนจะต้องศึกษาและปฏิบัติตาม เพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี</p>	<p>6.2.1 การขอรับหนังสือชี้ชวนและเอกสารการจูงใจ</p> <p>ผู้สนใจลงทุน.....ระหว่างวันและเวลาทำการ</p>	เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว แก้ไขเฉพาะกอง ASP-SMELTF
	<p>6.2.12 เงื่อนไขการขายหน่วยลงทุน</p> <p>ในการชำระ.....บริษัทจัดการไม่ได้.....</p> <p>บริษัทจัดการ.....รายวัน</p> <p>การลงทุนในกองทุนให้ได้รับสิทธิประโยชน์ด้านภาษี ผู้ลงทุนซึ่งมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการลงทุนและข้อกำหนดในกฎหมายภาษีอากร</p>	<p>6.2.12 เงื่อนไขการขายหน่วยลงทุน</p> <p>ในการชำระ.....บริษัทจัดการไม่ได้.....</p> <p>บริษัทจัดการ.....รายวัน</p>	เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว แก้ไขเฉพาะกอง ASP-GLTF
7. การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	7.4 รายละเอียดวิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มเติม : ผู้ถือหน่วยลงทุน.....ในวันทำการถัดไป.....	7.4 รายละเอียดวิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มเติม : ผู้ถือหน่วยลงทุน.....ในวันทำการถัดไป.....	เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษี

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	<p>“ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนภายในปี พ.ศ. 2558 จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p> <p>“และสำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 เป็นต้นไป จะต้องมียุทธศาสตร์การถือครองอย่างต่อเนื่องกันเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 ปีปฏิทิน และปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนดเท่านั้นที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p>	<p>“ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนภายในปี พ.ศ. 2558 จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p> <p>“และสำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2562 จะต้องมียุทธศาสตร์การถือครองอย่างต่อเนื่องกันเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 ปีปฏิทิน และปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนดเท่านั้นที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p> <p>ทั้งนี้ สำหรับการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity : LTF) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษีได้</p>	<p>ของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว</p> <p>แก้ไขเฉพาะกอง ASP-GLTF และ ASP-LTF</p>
	<p>7.4 รายละเอียดวิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มเติม :</p> <p>ผู้ลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนต้องศึกษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในคู่มือการลงทุนเกี่ยวกับการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว อย่างไรก็ตาม การขายคืนหน่วยลงทุนเพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีนั้น ผู้ถือหน่วยลงทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและวิธีการที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร ในกรณีที่การขายคืนหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร ผู้ถือหน่วยลงทุนมีหน้าที่ต้องเสียภาษีเพิ่มเติมตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากรด้วย</p> <p>วิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและราคาซื้อคืนหน่วยลงทุน</p>	<p>7.4 รายละเอียดวิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มเติม :</p> <p>วิธีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและราคาซื้อคืนหน่วยลงทุน</p>	<p>เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว</p> <p>แก้ไขเฉพาะกอง ASP-SMELTF</p>
	<p>7.6 รายละเอียดระยะเวลาในการรับซื้อคืน :</p> <p>บริษัทจัดการ.....วันทำการถัดไปสำหรับหน่วยลงทุน.....ได้ทุกวันทำการ</p> <p>“ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนภายในปี พ.ศ. 2558 จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p> <p>“และสำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 เป็นต้นไป จะต้องมียุทธศาสตร์การถือครองอย่างต่อเนื่องกันเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 ปีปฏิทิน และปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนดเท่านั้นที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p>	<p>7.6 รายละเอียดระยะเวลาในการรับซื้อคืน :</p> <p>บริษัทจัดการ.....วันทำการถัดไปสำหรับหน่วยลงทุน.....ได้ทุกวันทำการ</p> <p>“ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุนภายในปี พ.ศ. 2558 จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p> <p>“และสำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่ซื้อหน่วยลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2562 จะต้องมียุทธศาสตร์การถือครองอย่างต่อเนื่องกันเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 ปีปฏิทิน และปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนดเท่านั้นที่จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี”</p> <p>ทั้งนี้ สำหรับการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund : LTF) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษีได้</p>	<p>เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว</p> <p>แก้ไขเฉพาะกอง ASP-GLTF และ ASP-LTF</p>
<p>8. การปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุน</p>	<p>8.2.1 วิธีการปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุน</p> <p>1.</p> <p>2.</p> <p>3. การปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุนระหว่างกองทุนรวมอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการกับกองทุนรวมหุ้นระยะยาวภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ</p>	<p>8.2.1 วิธีการปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุน</p> <p>1.</p> <p>2.</p> <p>3. กรณีการปรับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เมื่อเกิดเหตุการณ์ “การเลิกกองทุนรวม” (โอนย้ายการลงทุน)</p>	<p>เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว</p>

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	<p>ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนระหว่างกองทุนรวมอื่นภายใต้การจัดการ (กองทุนต้นทาง) มายังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวที่อยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ (กองทุนปลายทาง) สามารถทำได้โดยกรอกรายละเอียดในใบคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน โดยระบุจำนวนหน่วยลงทุนที่ต้องการออกจากกองทุนต้นทาง โดยบริษัทจัดการจะดำเนินการนำเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน ซึ่งได้หักค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกจากกองทุนเปิดต้นทาง (ถ้ามี) และหักส่วนต่างค่ารับซื้อคืนหน่วยลงทุน (ถ้ามี) ไปชำระค่าซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดปลายทาง โดยใช้ราคาขาย ราคารับซื้อคืนและเงื่อนไขตามระบุไว้ในโครงการจัดการ และ/หรือหนังสือชี้ชวน</p> <p>4. กรณีการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน เมื่อเกิดเหตุการณ์ “การเลิกกองทุนรวม” (โอนย้ายการลงทุน)</p> <p>เมื่อเกิดเหตุการณ์.....เมื่อเลิกกองทุนรวม” (ส่วนข้อผูกพัน)</p>	<p>เมื่อเกิดเหตุการณ์.....เมื่อเลิกกองทุนรวม” (ส่วนข้อผูกพัน)</p>	<p>แก้ไขเฉพาะกอง ASP-SMELTF</p>
<p>13. เงื่อนไขและข้อจำกัดในการจัดสรรและการลงทุนหน่วยลงทุน</p>	<p>13.1 หน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวไม่สามารถนำไปจำหน่าย โอน จำนำ หรือนำไปเป็นหลักประกันได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>13.3 ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่สามารถโอนหรือจำนำหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายภาษีอากร และกฎหมาย ก.ล.ต. ดังนั้น นายทะเบียนจะไม่รับจดทะเบียนการโอนหรือจำนำหน่วยลงทุนของกองทุน</p>	<p>13.1 บริษัทจัดการจะปฏิเสธการโอนหรือจำนำหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการเสนอขายให้ผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.</p> <p>13.3 บริษัทจัดการจะปฏิเสธการโอนหรือจำนำหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการเสนอขายให้ผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.</p>	<p>เพื่อให้เป็นไปตามประกาศ ทน.57/2562 แก้ไขเฉพาะกอง ASP-SMELTF</p> <p>เพื่อให้เป็นไปตามประกาศ ทน.57/2562 แก้ไขเฉพาะกอง ASP-GLTF และกอง ASP-LTF เพิ่มข้อ 13.3</p>
<p>20. ข้อกำหนดอื่นๆ</p>	<p>1. สิทธิประโยชน์ด้านภาษีของผู้ถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวจะเป็นไปตามกฎกระทรวง กฎหมาย ประกาศอธิบดีกรมสรรพากร และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ถ้ามี) หรือกฎหมายภาษีอากรอื่นใดที่เกี่ยวข้องที่จะมีขึ้นในอนาคต</p> <p>2. การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวผู้ถือหน่วยลงทุนมีสิทธิได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี เมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนได้ดำเนินการตามเงื่อนไขที่กฎหมายภาษีอากรกำหนดไว้ครบถ้วนแล้ว ดังนั้น ผู้ถือหน่วยลงทุนจึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้</p> <p>(1) ศึกษาคู่มือการลงทุน และหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนให้ชัดเจนก่อนตัดสินใจลงทุน</p> <p>(2) ตรวจสอบการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวของตนเองให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร</p> <p>(3) แสดงข้อมูลการลงทุนต่อกรมสรรพากร และดำเนินการเสียภาษีในกรณีที่มีการขายคืนหน่วยลงทุน หรือมีการลงทุนไม่เป็นไปตามเงื่อนไขในการได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี</p>	<p>1. การบันทึกบัญชี.....รายการที่รับโอนนั้น</p> <p>2. หนังสือรับรอง.....ตรวจสอบได้</p> <p>.....</p> <p>8.</p> <p>(หมายเหตุ:เรียงข้อใหม่)</p>	<p>เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว แก้ไขเฉพาะกอง ASP-SMELTF</p>

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
	<p>ที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร</p> <p>3. การบันทึกับบัญชี.....รายการที่รับโอนนั้น</p> <p>4. หนังสือรับรองการซื้อหน่วยลงทุนเพื่อใช้สิทธิประโยชน์ด้านภาษีของผู้ถือหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะจัดทำหนังสือรับรองการซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวโดยมีรายการอย่างน้อยตามแบบที่สมาคมประกาศกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.และจัดส่งหนังสือดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนเมื่อมีรายการซื้อหรือขายคืนหน่วยลงทุนในแต่ละปีภายในเดือนมีนาคมของปีถัดไป</p> <p>5. หนังสือรับรอง.....ตรวจสอบได้</p> <p>.....</p> <p>44.</p>		

ส่วนข้อผูกพัน

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
13. สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ถือหน่วยลงทุน	<p>13.1. สิทธิในการขายคืนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการมีข้อผูกพัน..... คำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน” อย่างไรก็ตาม การขายคืนหน่วยลงทุนเพื่อให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีนั้น ผู้ถือหน่วยมีภาระผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและวิธีการที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร ในกรณีที่การขายคืนหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร ผู้ถือหน่วยลงทุนมีหน้าที่ต้องเสียภาษีเพิ่มเติมตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากรด้วย</p>	<p>13.1. สิทธิในการขายคืนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการมีข้อผูกพัน..... คำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน”</p>	เพื่อให้สอดคล้องประกาศการยกเลิกสิทธิประโยชน์ทางภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว แก้อัปเดตกองทุน
	<p>13.3. สิทธิในการโอนหน่วยลงทุน : ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่สามารถโอนหรือจำหน่ายหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายภาษีอากร และกฎหมาย ก.ล.ต. ดังนั้น นายทะเบียนจะไม่รับจดทะเบียนการโอนหรือจำหน่ายหน่วยลงทุนของกองทุน</p>	<p>13.3 สิทธิในการโอนหน่วยลงทุน : ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถโอนหน่วยลงทุนได้ภายใต้ เงื่อนไขข้อ 13.4 "ข้อจำกัดการโอนหน่วยลงทุน"</p> <p><u>วิธีการขอโอนหน่วยลงทุน</u></p> <p>(ก) ผู้โอนและผู้รับโอนจะต้องมายื่นคำขอโอนหน่วยลงทุนด้วยตนเองที่ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหรือสำนักงานนายทะเบียนหน่วยลงทุน ในกรณีที่ผู้รับโอนไม่ได้เป็นผู้ใช้บริการกองทุนกับบริษัทจัดการ ผู้รับโอนจะต้องกรอกรายละเอียดในใบคำขอเปิดบัญชีกองทุนและยื่นต่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหรือนายทะเบียนหน่วยลงทุนพร้อมคำขอโอนหน่วยลงทุน</p> <p>(ข) ผู้โอนจะต้องเสียค่าธรรมเนียมการโอนหน่วยลงทุนในอัตรา 50 บาท ต่อการโอน 1 ครั้ง ณ วันที่ยื่นคำขอโอนหน่วยลงทุน</p> <p>(ค) หลังจากที่ได้รับค่าธรรมเนียมการโอนหน่วยลงทุนจากผู้โอนแล้ว ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหรือนายทะเบียนหน่วยลงทุนจะส่งมอบใบเสร็จรับเงิน และใบกำกับภาษีพร้อมหลักฐานการรับคำขอโอนหน่วยลงทุนให้แก่ผู้โอนไว้เป็นหลักฐาน</p>	<p>เพิ่มเงื่อนไขการโอนหน่วยลงทุนเพื่อให้สอดคล้องกับกองทุนรวมทั่วไปของบลจ. แก้อัปเดตกองทุน</p>

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
		<p>(ง) การโอนหน่วยลงทุน ดังกล่าวข้างต้น นายทะเบียนหน่วยลงทุนจะบันทึกข้อมูลการโอนหน่วยลงทุน และออกใบยืนยันการโอนหน่วยลงทุนให้แก่ผู้โอนหน่วยลงทุนภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหรือนายทะเบียนหน่วยลงทุนได้รับคำขอโอนหน่วยลงทุน</p> <p>(จ) การโอนหน่วยลงทุนและค่าธรรมเนียมการโอนอาจดำเนินการเป็นอย่างอื่นในกรณีพิเศษเพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นหลัก ตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่ระบุในข้อ “การเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่าย” ทั้งนี้ สิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนจะเกิดขึ้นต่อเมื่อนายทะเบียนหน่วยลงทุนได้บันทึกข้อมูลในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว</p>	
	<p>13.4. ข้อจำกัดการโอนหน่วยลงทุน : หน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาวไม่สามารถนำไป จำหน่าย โอน จำนำ หรือนำไปเป็นหลักประกันได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ดังนั้น บริษัทจัดการหรือนายทะเบียนจะไม่รับจดทะเบียนการโอนหรือจำนำหน่วยลงทุนของกองทุน</p>	<p>13.4. ข้อจำกัดการโอนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการมีวัตถุประสงค์ที่จะเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนภายในประเทศไทย และมีวัตถุประสงค์ที่จะไม่เสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนกับหรือเพื่อประโยชน์ของประเทศสหรัฐอเมริกา พลเมืองสหรัฐอเมริกา รวมถึงผู้ที่มีหนังสือเดินทางประเทศสหรัฐอเมริกา หรือผู้ที่มีถิ่นฐานอยู่ในสหรัฐอเมริกา หรือบุคคลซึ่งโดยปกติมีถิ่นที่อยู่ในสหรัฐอเมริกา รวมถึงกองทรัสต์สินของบุคคลดังกล่าวและบริษัท หรือห้างหุ้นส่วนซึ่งจัดให้มีขึ้นและดำเนินกิจกรรมในสหรัฐอเมริกา บริษัทจัดการจึงขอสงวนสิทธิที่จะปฏิเสธหรือระงับการสั่งซื้อ การจัดสรร และ/หรือการโอนหน่วยลงทุน ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมสำหรับผู้ลงทุนที่ เป็นบุคคลอเมริกัน (US person) ดังที่กล่าวมาข้างต้น เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก</p> <p>บริษัทจัดการมีอำนาจปฏิเสธการโอนหน่วยลงทุน ในกรณีที่การถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวมและหน้าที่ของบริษัทจัดการ เว้นแต่เป็นกรณียกเว้นตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวมและหน้าที่ของบริษัทจัดการ</p> <p>บริษัทจัดการจะปฏิเสธการโอนหรือจำนำหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการเสนอขายให้ผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ซึ่งเป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.</p>	<p>เพื่อให้เป็นไปตามประกาศ ทน.57/2562 และเพิ่มเงื่อนไขการโอนหน่วยลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับกองทุนรวมทั่วไปของบลจ. แก้วเซ็กกองทุน</p>

หัวข้อ	เดิม	ใหม่	หมายเหตุ
17. การจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน	<p>บริษัทจัดการ.....ตามอำนาจหน้าที่แล้ว บริษัทจัดการ..... ในกรณีดังนี้</p> <p>(ก)</p> <p>(ข)</p> <p>(ค) การโอนหรือการจำหน่ายหน่วยลงทุน ในกรณีเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพหรือกองทุนรวมหุ้นระยะยาว</p>	<p>บริษัทจัดการ.....ตามอำนาจหน้าที่แล้ว บริษัทจัดการ..... ในกรณีดังนี้</p> <p>(ก)</p> <p>(ข)</p> <p>(ค) การโอนหน่วยลงทุน ในกรณีเป็นกองทุนรวมที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และการโอนหน่วยลงทุนจะทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ ตามที่กำหนดในโครงการจัดการกองทุนรวม เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก</p> <p>(ง) การโอนหรือการจำหน่ายหน่วยลงทุน ดังนี้</p> <p>1. หน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกองทุนรวมขายให้ผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ในกรณีเป็นกองทุนรวมหุ้นระยะยาวที่จัดตั้งขึ้นก่อนวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563</p> <p>2. หน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ</p>	เพื่อให้เป็นไปตามประกาศ ทน.57/2562 แก่ไขทุกกองทุน