

ที่ M_BD 0058/2562

9 กันยายน 2562

เรื่อง แจ้งการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน (Benchmark) 6 กองทุน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

ตามที่มีพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) เรื่อง การปรับปรุงการจัดเก็บภาษีเงินได้จากการลงทุนในตราสารหนี้ผ่านกองทุนรวม มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 แล้วนั้น กองทุนรวมจึงมีภาระภาษีเงินได้จากการลงทุนในตราสารหนี้ ดังนั้น เพื่อให้ดัชนีตัวชี้วัดกองทุน (Benchmark) ตรงกับประกาศข้างต้น บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอแจ้งเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดกองทุน (Benchmark) โดยเปลี่ยนแปลงเป็นตัวชี้วัดผลการดำเนินงานใหม่หลังหักภาษี (Net TRN Index) เพื่อให้การนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุน มีความเป็นธรรม ถูกต้อง และสมบูรณ์ (fair representation) ในอันที่จะสื่อความหมายที่แท้จริงของผลการดำเนินงานของกองทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อกอง	เดิม	ใหม่
กองทุนเปิดพรินซิเพิล คอร์ ฟิกซ์ อินคัม	ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) : (1) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 50 และผลตอบแทนรวมของดัชนีหุ้นกู้ที่คิดคำนวณจากข้อมูล Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับน่าลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 50 หรือ (2) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 10.5 ผลตอบแทนรวมของดัชนีหุ้นกู้ที่คิดคำนวณจากข้อมูล Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับน่าลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 10.5 และ ดัชนี Barclays Global Aggregate 1-3 Year TR ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ในสัดส่วนร้อยละ 79	ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) : (1) <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u> ของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 50 และ <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน</u> Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับน่าลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 50 หรือ (2) <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u> ของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 10.5 <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน</u> Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับน่าลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 10.5 และ ดัชนี Barclays Global Aggregate 1-3 Year TR ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ในสัดส่วนร้อยละ 79
- กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี ตราสารหนี้ - กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี อินคัม - กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี อินคัม พลัส	ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) : (1) ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 50 (2) ผลตอบแทนรวมของดัชนีหุ้นกู้ที่คิดคำนวณจากข้อมูล Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับน่าลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยในสัดส่วนร้อยละ 50	ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) : (1) <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u> ของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 50 (2) <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน</u> Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยในสัดส่วนร้อยละ 50
กองทุนเปิดพรินซิเพิล บาลานซ์ อินคัม	ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) : (1) กรณี ลงทุนเฉพาะในประเทศไทย 1.1 ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วนร้อยละ 65 1.2 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 17.50 1.3 ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้	ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) : (1) กรณี ลงทุนเฉพาะในประเทศไทย 1.1 ดัชนีผลตอบแทนรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วนร้อยละ 65 1.2 <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u> ของของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 17.50 1.3 <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u> ของดัชนีตราสารหนี้

ชื่อกอง	เดิม	ใหม่
	<p>ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 17.50</p> <p>(2) กรณี ลงทุนเฉพาะในต่างประเทศ</p> <p>2.1 ดัชนี Barclays Global Aggregate 1-3 Year TR ในสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ในสัดส่วนร้อยละ 40</p> <p>2.2 ดัชนี MSCI AC World Index CR USD ในสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ในสัดส่วนร้อยละ 40</p> <p>2.3 ดัชนีผลตอบแทนรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วนร้อยละ 10</p> <p>2.4 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 5 และ</p> <p>2.5 ดัชนีหุ้นกู้ที่คิดคำนวณจากข้อมูล Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับนำลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 5</p>	<p>ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 17.50</p> <p>(2) กรณี ลงทุนเฉพาะในต่างประเทศ</p> <p>2.1 ดัชนี Barclays Global Aggregate 1-3 Year TR ในสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ในสัดส่วนร้อยละ 40</p> <p>2.2 ดัชนี MSCI AC World Index CR USD ในสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ในสัดส่วนร้อยละ 40</p> <p>2.3 ดัชนีผลตอบแทนรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วนร้อยละ 10</p> <p>2.4 <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u>ของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 5 และ</p> <p>2.5 <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u>ของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 5</p>
กองทุนเปิดพรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม พันด์	<p>ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :</p> <p>(1) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 30</p> <p>(2) ผลตอบแทนรวมของดัชนีหุ้นกู้ที่คิดคำนวณจากข้อมูล Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับนำลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 30</p> <p>(3) ผลตอบแทนรวมของดัชนีกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วนร้อยละ 20</p> <p>(4) ผลตอบแทนรวมของดัชนี FTSE Straits Times Real Estate Investment Trust Total Return Index (FSTREI) 20%</p>	<p>ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :</p> <p>(1) <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u>ของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 30</p> <p>(2) <u>ผลตอบแทนรวมสุทธิ</u>ของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วนร้อยละ 30</p> <p>(3) ผลตอบแทนรวมของดัชนีกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) สัดส่วนร้อยละ 20</p> <p>(4) ผลตอบแทนรวมของดัชนี FTSE Straits Times Real Estate Investment Trust Total Return Index (FSTREI) 20%</p>

คำอธิบายเพิ่มเติม

- การเปลี่ยนแปลงที่มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีภาระภาษี ขณะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี
- NTR หมายถึง ผลตอบแทนรวมสุทธิหลังหักภาษี (Net TRN index) ซึ่งจัดทำโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

ทั้งนี้ การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการดังกล่าวให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2562 เป็นต้นไป จึงเรียนมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน หากมีข้อสงสัยหรือต้องการสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมโปรดติดต่อได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์ โทร. 0-2686-9595 ได้ทุกวันในเวลาทำการ ท่านสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ www.principal.th

ขอแสดงความนับถือ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด