

การปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามโครงการ

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริન્ซิเพิล เดลีตราสารรัฐระยะสั้น

วันที่ 28 เมษายน 2554

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริન્ซิเพิล เดลีตราสารรัฐระยะสั้น (“CIMB-PRINCIPAL TREASURY”) ซึ่งเป็นกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารภาครัฐ ตัวเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หรือพันธบัตรหรือตราสารหนี้ที่กองทุนฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงินเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน หรือพันธบัตรหรือตราสารแห่งหนึ่งที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน และอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารภาครัฐ และ/หรือตราสารแห่งหนึ่งใดที่รัฐบาลต่างประเทศเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) โดยสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม มีมูลค่ารวมกันทั้งสิ้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

1) ลักษณะความผิด

ในวันที่ 25 เมษายน 2554 กองทุน CIMB-PRINCIPAL TREASURY มีการดำรงอัตราส่วนการลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินและหุ้นกู้ระยะสั้นซึ่งออกโดยธนาคารดอยช์แบงก์ (Deutsche Bank A.G.) คิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 20.62 ของ NAV ซึ่งเกินกว่าที่กำหนดไว้ในโครงการที่อัตราส่วนร้อยละ 15 ของ NAV

2) สาเหตุ

การที่อัตราส่วนดังกล่าวไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในโครงการนั้น เป็นผลมาจาก

1. ในวันที่ 20 เมษายน 2554 ผู้จัดการกองทุนได้ลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินประเภทเผื่อเรียก (Promissory Note: P/N (Call)) ของ Deutsche Bank A.G. เป็นจำนวน 100,000,000 บาท (ลงทุนใน PNCDB110421TR1 จำนวน 50 ล้านบาท และ PNCDB110421TR2 จำนวน 50 ล้านบาท) คิดเป็นร้อยละ 9.48 ของ NAV ซึ่งการลงทุน Deutsche Bank A.G. ใน Trade Date ดังกล่าวนั้น ระบบ BONANZA จะบันทึกเข้าเป็นสินทรัพย์ของกองทุนในวันที่ 21 เมษายน 2554 (Settlement Date)
2. ต่อมาในวันที่ 21 เมษายน 2554 ผู้จัดการกองทุนได้ลงทุนในหุ้นกู้ระยะสั้น (Short term debenture) ของ Deutsche Bank A.G. อีกเป็นจำนวน 100,000,000 บาท (DBBK11503B) (Settlement Date วันที่ 25 เมษายน 2554)

ซึ่งเมื่อรวมกับเงินลงทุนในวันที่ 20 และ 21 เมษายน 2554 จึงทำให้สัดส่วนการลงทุนใน Deutsche Bank A.G. ในวันที่ 25 เมษายน 2554 เป็นร้อยละ 20.62 ซึ่งไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในโครงการลงทุน

3) การแก้ไข

ในวันที่ 26 เมษายน 2554 ผู้จัดการกองทุนได้ถอนการลงทุนใน PNCDB110421TR1 (จำนวน 50,000,000 บาท) และ PNCDB110421TR2 (จำนวน 50,000,000 บาท) รวมจำนวนเงินลงทุนและดอกเบี้ย 100,039,945.20 บาท ทำให้สัดส่วนการลงทุนใน Deutsche Bank A.G. ในวันที่ 27 เมษายน 2554 ลดลงเป็นร้อยละ 10.45 ของ NAV ซึ่งเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในโครงการลงทุน

4) จำนวนผลกำไรหรือค่าชดเชยที่จ่ายให้

ไม่มีผลกระทบต่อกองทุนและผู้ถือหน่วยลงทุน เนื่องจากเป็นการลงทุนใน P/N (Call) จึงไม่มีความเสี่ยงต่อกองทุนแต่อย่างใด อีกทั้งภายหลังจากผู้จัดการกองทุนได้ถอนเงินลงทุนดังกล่าวที่ราคาหน้าตั๋วแล้วกองทุนยังได้รับดอกเบี้ยจากการลงทุนเป็นจำนวนเงิน 39,945.20 บาท