

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 – 30 มิถุนายน 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ขอนำส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 12 เดือน จววันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2562 ของกองทุนเปิด พรินซิเพิล ตราสารหนี้ มายังผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2561 ยังคงขยายตัวในหลาย ๆ ภูมิภาค โดยเฉพาะกลุ่มประเทศเศรษฐกิจหลักอย่างสหรัฐฯ สหภาพยุโรป จีน และญี่ปุ่น ส่งผลให้ประเทศไทยได้รับอานิสงค์การเติบโตจากภาคการส่งออกและภาคการท่องเที่ยวอย่างต่อเนื่อง โดย GDP ไตรมาส 2 ปี 2561 เติบโตถึง 4.6% YoY มากกว่าที่ตลาดคาด ขณะที่ช่วงครึ่งปีหลังกลุ่มประเทศ Emerging Market เริ่มได้รับผลกระทบจากสงครามการค้าที่ยกระดับความตึงเครียดมากขึ้นส่งผลต่อการส่งออกที่ชะลอตัวค่อนข้างชัดเจนทั้งภูมิภาค โดยเฉพาะจีนและเอเชีย

ประเทศไทยภาคก็ได้รับผลกระทบเช่นกัน โดยชะลอตัวลงทั้งภาคการส่งออกจากประเด็นสงครามการค้าและภาคการท่องเที่ยวที่ชะลอตัวจากนักท่องเที่ยวจีนยังลดลงต่อเนื่อง แม้จะได้แรงส่งจากการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวต่อเนื่อง แต่เศรษฐกิจไทยไตรมาส 3 ก็โดนดุดให้โตเพียง 3.3% ต่ำกว่าที่ตลาดคาด และต่ำกว่าไตรมาส 2 ค่อนข้างมาก เนื่องจากประเทศไทยพึ่งพาการส่งออกค่อนข้างมาก แต่ก็สามารถกลับมาขยายตัวได้สูงในไตรมาส 4 โดยโตถึง 3.7% จากการบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวเกินความคาดหมายประกอบกับเม็ดเงินลงทุนจากโครงการภาครัฐ รวมถึงสัญญาณฟื้นตัวของตัวเลขนักท่องเที่ยวในไตรมาส 4 จากมาตรการ Free Visa on arrival ทำให้เศรษฐกิจไทยทั้งปี 2561 โต 4.1%

เศรษฐกิจไทยในปี 2562 ไตรมาสแรกยังคงรักษาการเติบโตได้ดี หนุนโดยการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวดี อย่างไรก็ตามในช่วงไตรมาส 2 ผลกระทบจากสงครามการค้าเริ่มสะท้อนจากตัวเลขด้านการลงทุนและการบริโภคที่ชะลอตัวลงมากกว่าที่คาด ทำให้ธนาคารแห่งประเทศไทยมีการปรับประมาณการการขยายตัวสู่ระดับ 3.3% ในปี 2562 โดยยังคงเน้นย้ำการติดตามปัจจัยเสี่ยงจากภายนอกเป็นหลัก เรื่องแรก คือ สงครามการค้าที่คาดเดาผลลัพธ์ได้ยาก เรื่องต่อมาคือการเจรจาเรื่อง BREXIT ที่ยังไม่มีคำตอบชัดเจนอีกทั้งการลาออกของนาง เทเรซา เมย์ จะเพิ่มความไม่แน่นอนหลังจากนี้มากขึ้น นอกจากนี้ก็ยังมีประเด็นอื่น ๆ เช่น ความเสี่ยงในกลุ่มประเทศ EM บางประเทศที่มีปัจจัยพื้นฐานเศรษฐกิจเปราะบางและมีแนวโน้มชะลอตัวจากสงครามการค้า ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้ นอกจากจะสร้างความผันผวนต่อการลงทุนแล้ว ยังส่งผลต่อเศรษฐกิจทั่วโลกในระยะต่อไปอีกด้วย

ภาวะตลาดเงินและตลาดตราสารหนี้

ด้านนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ ได้ปรับท่าทีเป็น Dovish ค่อนข้างชัดเจนในการดำเนินนโยบายการเงินตั้งแต่ช่วงปลายปี 2561 ที่ผ่านมา แม้ว่าจะได้ปรับอัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นตามแผนอีก 0.25% สู่ระดับ 2.25-2.50% ส่งท้ายปี 2561 ไปก็ตาม ล่าสุดตลาดคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ จะคงดอกเบี้ยในปีนี้อย่างแน่นอน เนื่องจากตัวเลขเศรษฐกิจบางตัวเริ่มชะลอตัว ขณะที่ทางธนาคารกลางยุโรปคาดว่าจะคงดอกเบี้ยในปีนี้อย่างแน่นอน ในส่วนของธนาคารกลางญี่ปุ่นก็ดำเนินนโยบายผ่อนคลายทางการเงินต่อไปอย่างน้อยจนถึงปี 2563 สำหรับธนาคารแห่งประเทศไทย หลังปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายครั้งแรกนับตั้งแต่ปี 2554 ขึ้นมาที่ 1.75% เมื่อตอนสิ้นปี 2561 ตามที่ตลาดคาดการณ์ ในการประชุมครั้งล่าสุดมีแนวโน้มที่จะคงดอกเบี้ยตลอดทั้งปีนี้ แม้จะยังคงมุมมองเชิงบวกของการ

เติบโตเศรษฐกิจไทยในปี 2562 แต่คาดว่าจะการเติบโตอาจจำกัดมากขึ้นจากผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงภายนอกที่สูงกว่าคาดการณ์และมีที่ท่าจะยืดเยื้อและไม่แน่นอนมากขึ้น อีกทั้งยังคงระมัดระวังความเสี่ยงที่สะสมในระบบการเงินจากสภาพแวดล้อมดอกเบี้ยที่ต่ำนานเกินไป โดยยังย้ำชัดเจนว่าแนวทางการดำเนินนโยบายในระยะถัดไปจะยังเน้นการติดตามตัวเลขเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง

ภาวะตลาดตราสารหนี้ในช่วงที่ผ่านมามีความผันผวนสูงจากสงครามการค้าที่ยกระดับความตึงเครียดรวมทั้งความไม่แน่นอนการเจรจาเรื่อง BREXIT โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางและระยะยาวของไทยเคลื่อนไหวผันผวนตามทิศทางของอัตราผลตอบแทน US Treasury แต่มีแรงซื้อเข้ามาอย่างต่อเนื่องจากการปรับเพิ่มน้ำหนักในดัชนีของ JP Morgan GBI-EM ทำให้ Yield Curve มีแนวโน้มแบนลง (Flatten) ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้น อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้นทรงตัวในระดับใกล้เคียงอัตราดอกเบี้ยนโยบายปัจจุบันที่บริเวณ 1.70-1.75%

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเน้นการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลระยะและตราสารหนี้คุณภาพดีที่ให้ผลตอบแทนเหมาะสมกับความเสี่ยง มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและเงินต้น เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นรายย่อยทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ ในการจัดการกองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการ และ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางศิริพร ทองธานี)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายเอกพัฒน์ กมลวุฒิพงศ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 5 กรกฎาคม พ.ศ. 2562

Fund Name: PRINCIPAL FI
Balance Date: Fri 28 Jun 2019
Inception: Wed 17 Dec 2008

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 4,112,269,817.60
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 13.6975

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ กองทุน	เกณฑ์ มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบน มาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	1.07%	0.73%	0.30%	4.19
6 เดือน	1.63%	1.48%	0.26%	0.94
1 ปี ¹	2.60%	2.38%	0.28%	0.84
3 ปี ¹	2.38%	2.21%	0.32%	0.56
5 ปี ¹	2.91%	3.12%	0.48%	-0.45
10 ปี ¹	3.15%	3.47%	0.54%	-0.52
YTD	1.63%	1.48%	0.26%	0.94
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	3.03%	3.29%	0.70%	-0.36

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ปัจจุบัน GovBond 1-3Yrs Index 50.00% + MTMCorpBBBup 1-3Yrs Index 50.00%

(source: ThaiBMA Government Bond Index Group 1 , ThaiBMA MTM Corporate Bond Index A- up Group 1)

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 2 มีนาคม 2555 ถึง 29 กันยายน 2561

: ใช้เกณฑ์มาตรฐาน ZRR1M Index 25.00% + ZRR4Y Index 25.00% + CorpBBBup Index 50.00%

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) ตราสารหนี้)
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

100/19 ชั้น 14 อาคารว่องวานิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แอฟ) ตราสารหนี้)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อธนาคารเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามคามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลงวันการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชนกชนก แซ่ตัน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออคิด จำกัด

กรุงเทพฯ 6 สิงหาคม 2562

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) ตราสารหนี้)
งบดุล
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่าสุทธิรวม (ราคาทุน 4,064,104,903.03 บาท			
ในปี 2562 และ 3,921,155,009.52 บาท ในปี 2561)	3, 7, 8	4,081,762,751.43	3,933,167,930.55
เงินฝากธนาคาร	6	27,949,137.64	113,251,548.44
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย		19,205,585.38	15,967,257.18
รวมสินทรัพย์		4,128,917,474.45	4,062,386,736.17
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		15,600,000.00	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	436,010.64	429,021.08
หนี้สินอื่น		10,273.86	9,753.99
รวมหนี้สิน		16,046,284.50	438,775.07
สินทรัพย์สุทธิ		4,112,871,189.95	4,061,947,961.10
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		3,002,186,774.46	3,042,210,754.07
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		35,482,268.31	50,931,628.90
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	1,075,202,147.18	968,805,578.13
สินทรัพย์สุทธิ		4,112,871,189.95	4,061,947,961.10
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		13.6995	13.3519
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		300,218,677.4458	304,221,075.4072

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

4

กองทุนเปิดพรินซิפל ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) ตราสารหนี้)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร					
พันธบัตรรัฐบาล					
ประเภทอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามการเปลี่ยนแปลงของเงินเฟ้อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554	14/07/64	1.20	379,025	412,638,100.61	10.11
ประเภทอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามการเปลี่ยนแปลงของเงินเฟ้อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ครั้งที่ 2	12/03/71	1.25	26,100	26,177,816.63	0.64
กรณีพิเศษ ในปีงบประมาณ 2547 ครั้งที่ 5	13/08/62	5.50	37,400	37,574,298.21	0.92
เพื่อการบริหารหนี้เงินกู้โครงการ					
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1	17/06/65	1.875	41,700	41,830,666.12	1.02
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ครั้งที่ 12	17/12/66	2.40	191,500	196,142,254.91	4.81
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
รุ่นที่ 2/2ปี/2561	21/05/63	1.61	120,300	120,121,758.71	2.94
รุ่นที่ 3/2ปี/2561	27/08/63	1.82	53,600	53,637,140.51	1.31
รุ่นที่ 2/3ปี/2560	25/09/63	1.57	186,600	186,143,550.28	4.56
รุ่นที่ 4/2ปี/2561	26/11/63	1.95	156,000	156,374,568.48	3.83
รุ่นที่ 1/2ปี/2562	18/02/64	1.75	42,000	41,982,531.78	1.03
รุ่นที่ 1/3ปี/2561	12/03/64	1.62	79,100	78,876,461.82	1.93
รุ่นที่ 2/3ปี/2561	24/09/64	2.09	130,400	131,225,561.10	3.22
งวดที่ 1/181/62	04/07/62		30,000	29,995,660.80	0.74
งวดที่ 14/91/62	04/07/62		52,700	52,692,724.24	1.29
งวดที่ 2/182/62	11/07/62		117,600	117,546,058.06	2.88
งวดที่ 3/182/62	18/07/62		73,000	72,942,757.78	1.79
งวดที่ 15/182/62	10/10/62		70,000	69,669,376.00	1.71
งวดที่ 16/182/62	17/10/62		78,400	77,997,277.23	1.91
งวดที่ 16/182/62	31/10/62		60,000	59,653,064.40	1.46
พันธบัตรบริษัทหลักทรัพย์ส่งเสริมที่อยู่อาศัย					
ครั้งที่ 1/2560	29/11/63	2.15	13,000	12,982,804.64	0.32
รวมพันธบัตร				1,976,204,432.31	48.42

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

5

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราसारห์

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟ้ม) คราसारห์)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)			
หุ้นกู้					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561	26/01/64	1.91	43,600	43,511,065.59	1.07
บริษัท อีออน ธนรินทร์พร (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 4/2560 ชุดที่ 2	15/12/65	2.93	25,700	25,942,202.20	0.64
บริษัท อนาคต คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	05/10/65	2.69	43,600	43,636,032.35	1.07
บริษัท เอเชียเวิลด์กิลด์ จำกัด (มหาชน)					
ไม่ค้อยติช และไม่มีประกัน ครั้งที่ 4/2560	10/08/63	2.93	35,600	35,733,276.43	0.88
ไม่ค้อยติช และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2561	15/02/64	2.86	51,900	51,894,945.98	1.27
บริษัท เอสซี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
ไม่ค้อยติช และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	22/07/64	2.32	43,600	43,384,404.98	1.06
ไม่ค้อยติช และไม่มีประกัน ครั้งที่ 5/2561 ชุดที่ 2	25/12/64	3.13	30,600	31,011,297.66	0.76
ไม่ค้อยติช และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2562	17/05/66	3.17	30,600	31,176,943.11	0.76
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กลุ่มทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 2/2560 ชุดที่ 2	08/09/64	2.53	58,200	58,500,353.32	1.43
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	23/06/65	3.41	11,300	11,578,519.69	0.28
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 3	21/06/68	3.88	60,700	62,364,355.15	1.53
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	09/05/67	3.18	8,000	8,231,823.12	0.20
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	26/12/65	2.64	43,000	43,141,411.09	1.06
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3	24/05/67	3.15	27,100	27,579,374.88	0.68
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	02/05/66	2.78	11,600	11,797,624.79	0.29
บริษัท ข. การช่าง จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	26/05/64	2.97	35,700	36,129,959.02	0.89
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	23/05/65	2.48	35,600	35,578,047.26	0.87

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

6

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราสาหรณี่
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (มฟน) คราสาหรณี่)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา		มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย		
		(%)		(บาท)	
ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 2	25/07/65	2.80	23,200	23,380,049.40	0.57
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	28/06/67	2.90	26,700	26,700,206.12	0.65
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	18/06/64	2.56	22,300	22,266,473.73	0.55
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่ากังหันลม CPN รีเทล โกรท					
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	08/02/66	3.30	12,700	12,847,941.67	0.31
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2558	04/12/62	4.02	17,000	17,062,016.17	0.42
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	30/11/63	3.08	21,700	21,654,614.45	0.53
บริษัท สยาม แอโรไลน์ จำกัด					
ครั้งที่ 2/2560 ชุดที่ 1	21/03/64	2.25	8,800	8,816,092.38	0.22
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	25/02/64	2.56	19,000	19,140,271.87	0.47
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	15/02/65	2.91	12,500	12,671,237.38	0.31
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	14/03/66	2.75	17,500	17,528,288.93	0.43
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด					
ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 1	17/08/65	3.02	39,600	40,084,482.64	0.98
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	29/09/64	2.21	8,600	8,592,112.08	0.21
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2554	31/08/64	5.00	60,000	63,771,384.00	1.56
บริษัท กอล์ฟ เอ็นเนอร์ยี่ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	25/01/67	3.28	8,400	8,512,062.72	0.21
บริษัท คืบลิฟเวอช อินดัสเทรียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					
ไม่ได้อัปเดตและไม่มีหลักประกัน ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 1	20/02/65	4.70	31,200	31,887,011.21	0.78
บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561	28/03/65	2.46	25,000	24,953,672.25	0.61

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

7

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราธาเรนนี่
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) คราธาเรนนี่)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา		มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย		
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2558	01/10/63	3.14	1,600	1,620,841.47	0.04
บริษัท แอต.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562	12/04/65	2.95	21,500	21,585,396.71	0.53
บริษัท อธิติ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ไม่ค้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2560	24/02/63	3.40	16,100	16,138,056.38	0.40
ไม่ค้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2561	07/03/64	2.95	21,700	21,651,076.48	0.53
ไม่ค้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 3/2561	02/08/64	3.22	23,500	23,532,848.07	0.58
บริษัท แลนด์แอนด์เค๊าท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2561	05/10/64	3.02	20,400	20,776,441.81	0.51
บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียว กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561	25/07/63	2.79	17,500	17,500,714.88	0.43
ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 2	16/11/63	3.11	23,300	23,364,785.65	0.57
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1	15/03/64	2.27	6,400	6,404,342.53	0.16
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3	29/03/67	3.60	17,400	18,171,905.76	0.45
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 9	29/03/67	3.60	10,600	11,040,122.60	0.27
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 9/2559	10/11/62	3.10	26,300	26,299,571.31	0.64
ครั้งที่ 1/2560	10/02/63	3.70	37,100	37,208,076.75	0.91
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	28/02/64	3.70	51,800	52,157,137.69	1.28
บริษัท ผลิตไฟฟ้า นวนคร จำกัด ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	05/09/64	2.68	33,300	33,338,083.55	0.82
บริษัท เงินคัลอัส จำกัด ครั้งที่ 3/2558 ชุดที่ 2	29/10/62	3.19	2,400	2,409,840.55	0.06
ครั้งที่ 2/2560	29/05/63	2.79	16,800	16,879,452.24	0.41
ครั้งที่ 4/2559	08/11/63	2.99	22,400	22,536,405.47	0.55
ครั้งที่ 4/2560 ชุดที่ 2	14/12/64	2.71	34,000	33,964,731.12	0.83

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

8

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราธารหนี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แทม) คราธารหนี้)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	<u>อัตรา</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่าคิดรวม</u>	<u>ร้อยละของ</u>
		<u>ดอกเบี้ย</u>			<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(%)		(บาท)	
บริษัท ก้าวไกล จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 4/2561	27/11/63	2.91	16,900	16,984,666.97	0.42
ครั้งที่ 1/2562	04/03/65	2.95	9,000	9,033,214.86	0.22
ครั้งที่ 2/2562	27/03/67	3.52	9,100	9,198,805.25	0.23
บริษัท พญา ไส่ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2562	28/03/65	2.78	13,800	13,856,567.58	0.34
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและ ไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2562	08/05/65	2.85	6,900	6,949,310.23	0.17
บริษัท ราชนาธิปไตย จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 4/2560	28/06/63	2.64	33,900	33,965,043.93	0.83
ครั้งที่ 5/2560	04/08/63	2.58	32,100	32,132,894.48	0.79
ครั้งที่ 10/2560	01/12/63	2.39	44,700	44,593,748.55	1.09
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	14/12/63	2.28	18,400	18,345,793.05	0.45
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	14/02/64	2.31	31,800	31,615,473.19	0.77
ครั้งที่ 1/2562	08/02/64	2.65	27,400	27,397,433.44	0.67
บริษัท เอสซี เอสเค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	24/02/63	3.30	27,900	27,956,698.94	0.68
บริษัท เอสพีซี จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 6	16/12/64	3.62	2,100	2,157,085.18	0.05
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	07/07/62	3.10	18,000	17,999,809.56	0.44
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	03/02/63	4.00	35,900	35,891,043.67	0.88
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	03/02/64	4.40	14,000	14,069,968.08	0.34
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 3/2561 ชุดที่ 1	19/09/63	2.60	16,100	16,187,875.57	0.40
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1	22/03/64	3.00	16,300	16,529,259.17	0.40
ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 2	19/03/65	3.20	65,500	66,625,278.21	1.63
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 3	22/03/66	2.76	13,100	13,151,512.34	0.32

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

9

กองทุนเปิดพรินซิเปิล ตราสารหนี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเปิล (ແຖ່ນ) ຕຣາສາຣາໄນ້)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	<u>อัตรา</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ร้อยละของ</u>
		<u>ดอกเบี้ย</u>			<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(%)		(บาท)	
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	01/03/67	3.50	39,000	40,237,053.48	0.99
บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 2/2560	18/08/63	2.56	22,500	22,549,792.28	0.55
ครั้งที่ 1/2561	23/02/64	2.27	26,900	26,838,411.64	0.66
บริษัท ทีพีไอ โพลีน เทวาเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561	28/11/64	3.90	28,500	28,670,286.65	0.70
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561	26/04/64	3.30	34,000	33,858,197.90	0.83
บริษัท ทู พู เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด					
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	02/08/64	3.70	28,000	28,003,890.60	0.69
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	27/04/64	2.39	12,700	12,688,163.22	0.31
ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2	24/04/67	3.40	10,200	10,319,247.59	0.25
ครั้งที่ 3/2562	30/06/65	2.75	15,600	15,600,000.00	0.38
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า					
ดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	30/03/64	2.26	22,100	22,023,814.89	0.54
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	26/06/66	3.17	42,200	42,488,593.98	1.04
รวมหุ้น				2,105,558,319.12	51.58
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 4,064,104,903.03 บาท)				4,081,762,751.43	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เฟรม) ตราสารหนี้)
งบประมาณรายละเอียดการเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดการเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)			
พันธบัตร					
พันธบัตรรัฐบาล					
ประเภทอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามการเปลี่ยนแปลง					
ของเงินเพื่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554	14/07/64	1.20	333,800	362,137,787.44	9.21
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ครั้งที่ 13	13/06/62	3.875	41,700	42,606,280.70	1.08
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2547 ครั้งที่ 5	13/08/62	5.50	37,400	39,022,610.22	0.99
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ครั้งที่ 10	26/06/63	2.55	65,700	66,791,015.51	1.70
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
รุ่นที่ 2/3ปี/2558	20/07/61	1.55	42,000	42,008,460.90	1.07
รุ่นที่ 2/2ปี/2561	21/05/63	1.61	27,500	27,431,770.85	0.70
รุ่นที่ 2/3ปี/2560	25/09/63	1.57	186,600	185,771,841.21	4.72
งวดที่ 3/182/61	19/07/61		232,400	232,267,703.98	5.91
งวดที่ 4/182/61	26/07/61		45,200	45,162,723.11	1.15
งวดที่ 18/91/61	02/08/61		40,400	40,355,421.02	1.03
งวดที่ 6/182/61	09/08/61		208,600	208,301,758.32	5.30
งวดที่ 19/91/61	09/08/61		18,600	18,574,001.48	0.47
งวดที่ 7/182/61	16/08/61		48,500	48,418,842.04	1.23
งวดที่ 8/182/61	23/08/61		169,400	169,070,986.24	4.30
งวดที่ 22/91/61	30/08/61		37,000	36,921,554.45	0.94
งวดที่ 3/364/60	06/09/61		100,000	99,777,012.00	2.54
งวดที่ 10/182/61	06/09/61		46,700	46,594,797.98	1.18
งวดที่ 11/182/61	13/09/61		42,600	42,498,759.82	1.08
งวดที่ 12/182/61	20/09/61		39,000	38,889,532.50	0.99
งวดที่ 20/182/61	15/11/61		35,000	34,817,637.05	0.89
งวดที่ 15/182/61	11/10/61		106,800	106,393,416.67	2.71
พันธบัตรบริษัทตลาดรองเงินเชื่อที่อยู่อาศัย					
ครั้งที่ 1/2560	29/11/63	2.15	13,000	13,005,406.57	0.33
รวมพันธบัตร				1,946,819,320.06	49.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวินชีเพิล คราสาหรณ์
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) คราสาหรณ์)
จบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)			
หุ้น					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561	26/01/64	1.91	43,600	43,499,521.18	1.11
บริษัท อีออน ธนรินทร์พร (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 4/2560 ชุดที่ 2	15/12/65	2.93	25,700	25,661,719.08	0.65
บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ เฮสพีวี จำกัด					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	21/04/63	2.68	1,200	1,212,601.94	0.03
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	05/10/65	2.69	43,600	43,790,305.28	1.11
บริษัท เอเชียเซมิคอนดักเตอร์ จำกัด (มหาชน)					
ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 4/2560	10/08/63	2.93	35,600	35,537,543.36	0.90
ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2561	15/02/64	2.86	51,900	51,565,030.65	1.31
บริษัท เที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 2	22/01/63	3.58	1,600	1,641,426.99	0.04
ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	22/07/64	2.32	43,600	43,525,092.15	1.11
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 2	17/12/61	2.75	20,000	20,098,978.20	0.51
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	21/12/62	2.18	21,900	21,907,469.43	0.56
ครั้งที่ 2/2560 ชุดที่ 2	08/09/64	2.53	58,200	57,849,935.15	1.47
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	23/06/65	3.41	11,300	11,422,778.46	0.29
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 3	21/06/68	3.88	60,700	60,635,896.55	1.54
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	26/12/65	2.64	43,000	42,837,467.31	1.09
บริษัท ข. การช่าง จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 4/2559 ชุดที่ 1	08/07/62	2.24	1,000	1,004,533.27	0.03
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	26/05/64	2.97	35,700	36,260,305.07	0.92
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	23/05/65	2.48	35,600	35,530,019.30	0.90
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 2/2556 ชุดที่ 3	02/08/64	4.90	3,600	3,880,598.47	0.10

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

12

กองทุนเปิดพินิจเฟด ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พินิจเฟด (เฟ้น) ตราสารหนี้)
จนประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	18/06/64	2.56	22,300	22,309,460.33	0.57
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 2	30/06/63	3.65	26,900	27,734,642.98	0.71
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 1	15/07/63	2.51	44,100	44,405,558.32	1.13
บริษัท พายโกระดับคอนมือง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559	23/11/61	2.83	18,400	18,458,418.34	0.47
ครั้งที่ 1/2558	04/12/62	4.02	17,000	17,246,979.57	0.44
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	30/11/63	3.08	21,700	21,635,125.25	0.55
บริษัท ดีแมค ไครน์ค จำกัด ครั้งที่ 2/2560 ชุดที่ 1	21/03/64	2.25	8,800	8,800,206.18	0.22
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 2	12/03/63	4.10	43,100	44,620,464.99	1.13
ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	25/02/64	2.56	19,000	19,200,894.22	0.49
บริษัท โกลบออล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	29/09/64	2.21	8,600	8,602,350.29	0.22
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2554	31/08/64	5.00	60,000	63,325,267.00	1.66
บริษัท เหมราชพัฒน์ที่ดิน จำกัด (มหาชน) ไม่ด้อยสิทธิ และ ไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 1	20/02/65	4.70	31,200	32,347,645.20	0.82
ไม่ด้อยสิทธิ และ ไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2556	25/01/66	5.50	42,300	42,294,710.81	1.08
บริษัท สีสั่งงิไอซีบีซี (ไทย) จำกัด ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	26/11/62	2.15	36,600	36,768,949.99	0.93
บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ อีส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561	28/03/65	2.46	25,000	24,850,692.75	0.63
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2558	01/10/63	3.14	1,600	1,639,483.09	0.04

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

13

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) ตราสารหนี้)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)			
บริษัท สติล หรือเพอร์ตี จำกัด (มหาชน)					
ไม่ค้ำยสิทธิ์ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2560	24/02/63	3.40	16,100	16,198,391.93	0.41
ไม่ค้ำยสิทธิ์ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2561	07/03/64	2.95	21,700	21,588,147.35	0.55
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					
ไม่ค้ำยสิทธิ์ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 3/2558 ชุดที่ 2	08/10/62	2.66	2,100	2,121,923.41	0.05
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1	15/03/64	2.27	6,400	6,419,643.71	0.16
บริษัท เมืองไทย อิตีซีง จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 9/2559	10/11/62	3.10	26,300	26,324,047.14	0.67
ครั้งที่ 1/2560	10/02/63	3.70	37,100	37,173,601.21	0.95
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	28/02/64	3.70	51,800	51,503,880.64	1.31
บริษัท เงินคัสสอ จำกัด					
ครั้งที่ 3/2558 ชุดที่ 2	29/10/62	2.94	2,400	2,434,909.63	0.06
ครั้งที่ 2/2560	29/05/63	2.54	16,800	16,941,104.54	0.43
ครั้งที่ 4/2559	08/11/63	2.74	22,400	22,684,658.98	0.58
ครั้งที่ 4/2560 ชุดที่ 2	14/12/64	2.46	34,000	34,089,266.32	0.87
บริษัท ก้าวไกลอิตีซีง จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 3/2559	17/08/62	2.24	10,700	10,742,767.15	0.27
บริษัท พญกนา เวียตออสเตท จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 2/2560	20/11/63	2.64	16,100	16,290,735.57	0.41
บริษัท ราชธานีอิตีซีง จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 8/2559	26/07/62	3.00	43,000	43,437,197.34	1.10
ครั้งที่ 4/2560	28/06/63	2.64	33,900	34,142,248.38	0.87
ครั้งที่ 5/2560	04/08/63	2.58	32,100	32,231,492.19	0.82
ครั้งที่ 10/2560	01/12/63	2.39	44,700	44,625,574.05	1.13
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	14/12/63	2.28	18,700	18,620,775.58	0.47
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	14/02/64	2.31	31,800	31,694,895.91	0.81

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

14

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราธารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) คราธารหนี้)
งบประมาณรายละียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)			
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ไม่ค้ำยสิทธิ และไม่มีประกัน ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1	24/02/63	3.30	27,900	28,072,292.27	0.71
บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559	29/04/62	4.00	16,300	16,290,519.43	0.41
บริษัท เอสทีซีจี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 6	16/12/64	3.62	2,100	2,185,887.40	0.06
บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1	07/07/61	2.80	18,000	18,001,264.14	0.46
ครั้งที่ 4/2558	14/08/61	4.10	40,000	40,060,995.60	1.02
ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2	07/07/62	3.10	18,000	17,992,433.70	0.46
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2	03/02/63	4.00	35,900	35,977,094.89	0.91
ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	03/02/64	4.40	14,000	14,069,413.96	0.36
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 3	22/03/66	2.76	13,100	13,098,005.53	0.33
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่ 3	02/10/62	4.28	15,000	15,449,225.85	0.39
บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559	16/05/62	2.15	41,100	41,141,137.81	1.05
ครั้งที่ 3/2559	01/09/62	2.41	28,700	28,811,860.26	0.73
ครั้งที่ 2/2560	18/08/63	2.56	22,500	22,605,043.50	0.57
ครั้งที่ 1/2561	23/02/64	2.27	26,900	26,777,664.99	0.68
บริษัท ทิชาโก้ โคเรีย ลิสซิ่ง จำกัด ครั้งที่ 1/2560	27/07/63	2.20	32,100	32,229,078.59	0.82
บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเนคชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2558 ชุดที่ 3	14/08/61	2.44	20,000	20,025,122.00	0.51
ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 1	15/05/62	2.91	4,900	4,947,718.94	0.13
ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1	18/05/63	2.29	7,000	7,038,789.31	0.18
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	14/03/66	2.75	17,500	17,350,788.00	0.44

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

15

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราสาหรับ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) คราสาหรับ)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การ จัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>วันครบอายุ</u>	<u>อัตรา</u>		<u>มูลค่าสุทธิรวม</u>	<u>ร้อยละของ</u>
		<u>ดอกเบี้ย</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>		
		(%)		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่ 2	17/07/61	5.30	8,700	8,710,269.92	0.22
ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 1	05/08/61	4.10	21,100	21,127,910.87	0.54
ครั้งที่ 1/2561	26/04/64	3.30	34,000	34,127,634.98	0.87
บริษัท คับบิลวอธเค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	27/04/64	2.39	12,700	12,668,530.42	0.32
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า					
คับบิลวอธเค พรีเมียม โกรพ ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1	30/03/64	2.26	22,100	22,036,615.21	0.56
บริษัท คับบิลวอธเค ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 2	26/06/66	3.17	42,200	42,185,980.74	1.07
รวมหุ้นอื่น				1,986,348,610.49	50.48
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,921,155,009.52 บาท)				3,933,167,930.55	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) ตราสารหนี้)
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้ดอกเบี้ย		99,244,515.99	93,991,856.78
รวมรายได้		99,244,515.99	93,991,856.78
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	1,099,339.93	1,108,329.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 8	3,078,151.74	3,103,321.77
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		91,000.00	91,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		15,408.86	936.92
รวมค่าใช้จ่าย		4,283,900.53	4,304,487.88
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		94,960,615.46	89,687,368.90
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,791,026.22	11,551,492.85
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,644,927.37	(7,005,599.39)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		11,435,953.59	4,545,893.46
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		106,396,569.05	94,233,262.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) ตราสารหนี้)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	94,960,615.46	89,687,368.90
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5,791,026.22	11,551,492.85
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5,644,927.37	(7,005,599.39)
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	106,396,569.05	94,233,262.36
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	517,109,999.98	920,900,000.00
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(572,583,340.18)	(712,339,878.94)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(55,473,340.20)	208,560,121.06
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	50,923,228.85	302,793,383.42
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	4,061,947,961.10	3,759,154,577.68
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	4,112,871,189.95	4,061,947,961.10
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	304,221,075.4072	288,046,177.2478
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	38,372,002.0125	69,898,020.1794
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(42,374,399.9739)	(53,723,122.0200)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	300,218,677.4458	304,221,075.4072

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) ตราสารหนี้)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	106,396,569.05	94,233,262.36
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้จาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(4,316,940,095.72)	(5,404,458,442.74)
การขายเงินลงทุน	4,195,831,683.99	5,224,766,699.02
ส่วนต่ำมูลค่าตราสารหนี้ตัดบัญชี	(16,050,455.56)	(13,999,294.43)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(3,238,328.20)	184,095.99
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	15,600,000.00	-
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6,989.56	24,954.08
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	519.87	147.88
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(5,791,026.22)	(11,551,492.85)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(5,644,927.37)	7,005,599.39
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(29,829,070.60)	(103,794,471.30)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	517,109,999.98	920,900,000.00
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(572,583,340.18)	(712,339,878.94)
เงินสดสุทธิได้จาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(55,473,340.20)	208,560,121.06
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(85,302,410.80)	104,765,649.76
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	113,251,548.44	8,485,898.68
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	27,949,137.64	113,251,548.44

กองทุนเปิดพรินซิפל คราธารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิפל (เอฟเอ็ม) คราธารหนี้)
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท					
	2562	2561	2560	2559	2558	2557
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	13,3519	13,0505	12,7700	12,3958	11,8642	11,4086
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ *	0.3116	0.2865	0.3148	0.3424	0.3789	0.3775
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.0182	0.0379	0.0272	0.0478	0.0842	0.0247
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.0178	(0.0230)	(0.0615)	(0.0160)	0.0728	0.0607
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	-	-	-	-	(0.0199)	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	-	-	-	-	0.0114	(0.0073)
กำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ **	-	-	-	-	0.0042	-
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.3476	0.3014	0.2805	0.3742	0.5316	0.4556
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	13.6995	13.3519	13.0505	12.7700	12.3958	11.8642
อัตราส่วนของกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
เฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.59	2.28	2.17	2.97	4.38	3.95
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	4,112,871	4,061,948	3,739,155	3,897,184	3,665,508	3,661,231
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
เฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.10	0.10	0.10	0.11	0.11	0.11
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
เฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.42	2.27	2.55	2.82	3.23	3.35
อัตราส่วนของจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	203.45	250.15	218.18	211.46	189.20	146.58
ข้อมูลเพิ่มเติม						
* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วเฉลี่ยระหว่างปี						
** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี						
*** ไม่นับรวมเงินค่าขนานการ เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน โบรรับฝาก และบัตรเครดิต และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน						

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราसारหนี**(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) คราसारหนี)****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562****1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล คราसारหนี**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราसारหนี (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2551 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 20,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ไม่มีกำหนดอายุโครงการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (เดิมชื่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบันการเงิน โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด”

เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ “กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) คราसारหนี” เป็น “กองทุนเปิดพรินซิเพิล คราसारหนี”

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้ งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่**1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน**

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี ศกาวิชชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/</u> <u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับหรือจ่ายล่วงหน้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 โดยหลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

<u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/</u> <u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่าย โดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและ โมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ นั้น ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

บัญชีส่วนเกินและส่วนค่ามูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อบัญชีเกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงที่เป็นต้นไป

4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 17 ธ.ค. 51)	874,348,046.74	784,660,677.84
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 17 ธ.ค. 51)	82,436,128.79	70,884,635.94
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 17 ธ.ค. 51)	12,012,921.03	19,018,520.42
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (เริ่มสะสม 17 ธ.ค. 51)	(454,200.00)	(454,200.00)
กำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสะสม (เริ่มสะสม 17 ธ.ค. 51)	462,681.57	462,681.57
กำไรสะสมต้นปี	968,805,578.13	874,572,315.77

5. ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.11 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.11 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2562	2561	2562	2561
<u>เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	8,036,087.59	22,543,393.75	0.37	0.37
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	696,540.20	693,935.51	0.375	0.375
ธนาคารทีทีบี จำกัด (มหาชน)	19,216,509.85	90,014,219.18	0.75	0.75
รวมเงินฝากธนาคาร	27,949,137.64	113,251,548.44		

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในค้ำสัญญาใช้เงิน ไปรับฝากและบัตรเงินฝากเป็นจำนวนเงิน 8,512.77 ล้านบาท (ปี 2561: จำนวนเงิน 10,629.23 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 207.23 (ปี 2561: ร้อยละ 256.61) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,078,151.74	3,103,321.77	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	1,160,026,657.71	475,238,803.08	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	16,874,206.67	341,115,607.09	ราคาตลาด
กองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ขายเงินลงทุน	248,613,631.55	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	254,955.21	249,068.18

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยอิงตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้ก็จะมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) ตราสารหนี้)
สำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	1,099.34	0.02675
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	3,078.15	0.07490
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	91.00	0.00221
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	15.41	0.00037
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	4,283.90	0.10423

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทางองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ไม่รวมค่าโฆษณาหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตราสารหนี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) ตราสารหนี้)
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	102.10

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก web site ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิפל ดราสารหนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ด. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิפל ดราสารหนี้
1. นายวิน พรหมแพทย์ 2. นางสาวชนียกานต์ สวัสดิ์ดุภักษ์ 3. นายสุชนม์ ทราชแก้ว 4. นายปิยะศักดิ์ ดวงบัพพัตกุล
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุน ทั้งหมด ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

6. กำหนดหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทส่งข้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (กองทุนตราสารหนี้)

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิפל ตราสารหนี้

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) [*]	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	600,836,238.57	14.61
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	651,054,560.90	15.83
พันธบัตรรัฐบาล		
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	80,212,669.19	1.95
อายุคงเหลือ 3-7 ปี	637,524,292.80	15.50
พันธบัตรที่รัฐวิสาหกิจเป็นผู้ออก/รับรอง/อาวัล/ค้ำประกัน	13,008,074.56	0.32
หุ้นกู้		
Rate AAA	43,866,985.03	1.07
Rate AA+	19,308,179.81	0.47
Rate AA-	187,901,405.07	4.57
Rate AA-	173,503,656.67	4.22
Rate A+	95,980,057.67	2.33
Rate A	349,822,054.11	8.51
Rate A-	698,398,022.88	16.98
Rate BBB+	533,820,247.95	12.98
เงินฝากธนาคาร	27,955,137.96	0.68
อื่นๆ		
ทรัพย์สินอื่น	125,891.28	0.00
หนี้สินอื่น	(446,284.50)	(0.02)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	4,112,871,189.95	100.00

หมายเหตุ : ^{*}มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝากหรือตราสารหนี้ถึงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิפל ตราสารหนี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	
	(บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	1,969,627,761.46	47.89
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้ตั้งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือ ผู้ค้ำประกัน	71,822,122.99	1.75
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	2,071,741,698.72	50.37
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15 % ของ NAV		
หมายเหตุ - * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิפל ตราสารหนี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับรอง/ ผู้ค้ำประกัน	ผู้ รับรอง/ ผู้ค้ำประกัน	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ¹
1 เงินฝาก	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	AA+	8,036,087.59	8,036,778.96
2 เงินฝาก	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	AA+	696,540.20	697,836.15
3 เงินฝาก	ธนาคาร ทีเอสบี จำกัด (มหาชน)	-	-	-	A	19,216,509.85	19,220,522.85
4 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	-	13/08/2019	N/A	37,400,000.00	38,352,013.26
5 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	-	14/07/2021	N/A	379,025,000.00	414,923,996.59
6 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	-	12/03/2028	N/A	26,100,000.00	26,281,755.97
7 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	-	17/06/2022	N/A	41,700,000.00	41,860,655.93
8 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	-	17/12/2023	N/A	191,500,000.00	196,318,540.24
9 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-	21/05/2020	N/A	120,300,000.00	120,339,320.06
10 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-	27/08/2020	N/A	53,600,000.00	53,968,549.85
11 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-	25/09/2020	N/A	186,600,000.00	186,930,132.72

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับ/ผู้ส่ง/ผู้รับรอง/ผู้ส่งหลัก/ผู้รับรอง/ผู้ส่งหลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด ¹
12 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	26/11/2020	N/A	156,000,000.00	156,674,601.72
13 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18/02/2021	N/A	42,000,000.00	42,250,353.60
14 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	12/03/2021	N/A	79,100,000.00	79,266,154.30
15 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	24/09/2021	N/A	130,400,000.00	131,964,768.71
16 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/07/2019	N/A	30,000,000.00	29,995,660.80
17 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/07/2019	N/A	52,700,000.00	52,692,724.24
18 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	11/07/2019	N/A	117,600,000.00	117,546,058.06
19 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18/07/2019	N/A	73,000,000.00	72,942,757.78
20 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	10/10/2019	N/A	70,000,000.00	69,669,376.00
21 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	17/10/2019	N/A	78,400,000.00	77,997,277.23
22 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	31/10/2019	N/A	60,000,000.00	59,653,064.40
23 พันธบัตร	บรรษัทตลาดรองสินเชื่อที่อยู่อาศัย	-	29/11/2020	AA+	13,000,000.00	13,008,074.56
24 หุ้นกู้	ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	26/01/2021	AAA	43,600,000.00	43,866,985.03
25 หุ้นกู้	บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	-	02/08/2021	BBB+	28,000,000.00	28,174,191.92
26 หุ้นกู้	บริษัท ทีทีไอ โฟนอน จำกัด (มหาชน)	-	26/04/2021	BBB+	34,000,000.00	34,048,784.22
27 หุ้นกู้	บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	-	26/05/2021	A	35,700,000.00	36,234,535.74
28 หุ้นกู้	บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	-	23/05/2022	A	35,600,000.00	35,672,382.28
29 หุ้นกู้	บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	-	25/07/2022	A	23,200,000.00	23,659,466.49
30 หุ้นกู้	บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	-	28/06/2024	A	26,700,000.00	26,706,570.33
31 หุ้นกู้	บริษัท ซีเค เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	18/06/2021	A-	22,300,000.00	22,286,806.42
32 หุ้นกู้	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	-	29/09/2021	A+	8,600,000.00	8,641,059.07
33 หุ้นกู้	บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	-	31/08/2021	A+	60,000,000.00	64,782,343.20
34 หุ้นกู้	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	25/01/2024	A-	8,400,000.00	8,630,574.04
35 หุ้นกู้	บริษัท ผลิตไฟฟ้า นวนคร จำกัด	-	05/09/2021	A-	33,300,000.00	33,626,598.41
36 หุ้นกู้	บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	-	16/12/2021	A	2,100,000.00	2,160,209.29
37 หุ้นกู้	บริษัท ทีทีไอ โฟนอน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	28/11/2021	BBB+	28,500,000.00	28,773,823.73

ประเภท	ผู้ออก	ผู้	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด ¹⁾	
		รับรอง/ผู้หลัก					
		หลัง					
38	หุ้นกู้	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	26/06/2023	A-	42,200,000.00	42,506,919.33
39	หุ้นกู้	บริษัท อีออน ธนสิริเทรด (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	15/12/2022	A-	25,700,000.00	25,975,210.77
40	หุ้นกู้	บริษัท เอเชียนเทรดดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	10/08/2020	BBB+	35,600,000.00	35,887,594.95
41	หุ้นกู้	บริษัท เอเชียนเทรดดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	15/02/2021	BBB+	51,900,000.00	52,086,080.19
42	หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด	-	08/09/2021	AA-	58,200,000.00	58,964,278.91
43	หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด	-	23/06/2022	AA-	11,300,000.00	11,586,965.31
44	หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด	-	21/06/2025	AA-	60,700,000.00	62,428,879.86
45	หุ้นกู้	บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	-	25/02/2021	AA+	19,000,000.00	19,308,179.81
46	หุ้นกู้	บริษัท กรุงเทพคาร์เร็นท์ แอนด์ ลิส จำกัด (มหาชน)	-	28/03/2022	A-	25,000,000.00	25,113,740.75
47	หุ้นกู้	บริษัท บัณฑิตกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	01/10/2020	A+	1,600,000.00	1,633,367.05
48	หุ้นกู้	บริษัท เมืองไทย ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	10/11/2019	BBB+	26,300,000.00	26,415,723.68
49	หุ้นกู้	บริษัท เมืองไทย ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	10/02/2020	BBB+	37,100,000.00	37,738,352.62
50	หุ้นกู้	บริษัท เมืองไทย ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	28/02/2021	BBB+	51,800,000.00	52,803,005.47
51	หุ้นกู้	บริษัท เงินคดล้อ จำกัด	-	29/10/2019	A-	2,400,000.00	2,423,055.02
52	หุ้นกู้	บริษัท เงินคดล้อ จำกัด	-	29/05/2020	A-	16,800,000.00	16,921,829.74
53	หุ้นกู้	บริษัท เงินคดล้อ จำกัด	-	08/11/2020	A-	22,400,000.00	22,635,493.21
54	หุ้นกู้	บริษัท เงินคดล้อ จำกัด	-	14/12/2021	A-	34,000,000.00	34,007,645.58
55	หุ้นกู้	บริษัท ก้าวไกลซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	27/11/2020	A-	16,900,000.00	17,031,824.90
56	หุ้นกู้	บริษัท ก้าวไกลซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	04/03/2022	A-	9,000,000.00	9,119,775.15
57	หุ้นกู้	บริษัท ก้าวไกลซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	27/03/2024	A-	9,100,000.00	9,283,053.78
58	หุ้นกู้	บริษัท วาชนาธิปไตย จำกัด (มหาชน)	-	28/06/2020	A-	33,900,000.00	33,972,399.89

ประเภท	ผู้ออก	ผู้กู้/ ผู้ รับรอง/ ผู้หลัก หลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ¹
59	หุ้นกู้ บริษัท ราชธานีอิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	04/08/2020	A-	32,100,000.00	32,466,435.31
60	หุ้นกู้ บริษัท ราชธานีอิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	01/12/2020	A-	44,700,000.00	44,681,556.34
61	หุ้นกู้ บริษัท ราชธานีอิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	14/12/2020	A-	18,400,000.00	18,503,256.75
62	หุ้นกู้ บริษัท ราชธานีอิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	14/02/2021	A-	31,800,000.00	31,891,192.23
63	หุ้นกู้ บริษัท ราชธานีอิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	08/02/2021	A-	27,400,000.00	27,536,685.45
64	หุ้นกู้ บริษัท ศรีสวัสดิ์ทาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน)	-	07/07/2019	BBB+	18,000,000.00	18,129,754.80
65	หุ้นกู้ บริษัท ศรีสวัสดิ์ทาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน)	-	03/02/2020	BBB+	35,900,000.00	36,123,164.10
66	หุ้นกู้ บริษัท ศรีสวัสดิ์ทาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน)	-	03/02/2021	BBB+	14,000,000.00	14,169,540.70
67	หุ้นกู้ บริษัท อู๊ดกร จำกัด (มหาชน)	-	18/08/2020	A-	22,500,000.00	22,759,677.23
68	หุ้นกู้ บริษัท อู๊ดกร จำกัด (มหาชน)	-	23/02/2021	A-	26,900,000.00	27,052,550.44
69	หุ้นกู้ บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	15/03/2021	A	6,400,000.00	6,447,329.47
70	หุ้นกู้ บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	29/03/2024	A	17,400,000.00	18,333,225.16
71	หุ้นกู้ บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	29/03/2024	A	10,600,000.00	11,138,397.64
72	หุ้นกู้ บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	19/09/2020	AA	16,100,000.00	16,307,147.91
73	หุ้นกู้ บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	22/03/2021	AA	16,300,000.00	16,692,705.79
74	หุ้นกู้ บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	19/03/2022	AA	65,500,000.00	67,222,494.77
75	หุ้นกู้ บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	22/03/2023	AA	13,100,000.00	13,251,560.45
76	หุ้นกู้ บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	01/03/2024	AA	39,000,000.00	40,693,300.05
77	หุ้นกู้ บริษัท ดินเทก ไคโรเน็ต จำกัด	-	21/03/2021	AA	8,800,000.00	8,871,423.88

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับ	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด ¹	
		รับรอง/ผู้หลัก					
78	หุ้นกู้	บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	25/07/2020	BBB+	17,500,000.00	17,590,338.86
79	หุ้นกู้	บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	16/11/2020	BBB+	23,300,000.00	23,456,108.84
80	หุ้นกู้	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคันทันลิ้มเอชเอ พรีเมียม โกวท	-	30/03/2021	A	22,100,000.00	22,025,183.32
81	หุ้นกู้	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	05/10/2022	A	43,600,000.00	43,915,585.96
82	หุ้นกู้	บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	22/07/2021	A-	43,600,000.00	43,827,810.88
83	หุ้นกู้	บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	25/12/2021	A-	30,600,000.00	31,027,041.97
84	หุ้นกู้	บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	17/05/2023	A-	30,600,000.00	31,296,534.64
85	หุ้นกู้	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	-	02/05/2023	AA	11,600,000.00	11,850,635.17
86	หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	15/02/2022	A	12,500,000.00	12,806,771.63
87	หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	14/03/2023	A	17,500,000.00	17,672,004.71
88	หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โกลด์คิงส์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	17/08/2022	AA-	39,600,000.00	40,523,532.59
89	หุ้นกู้	บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน)	-	20/02/2022	A-	31,200,000.00	31,991,467.25
90	หุ้นกู้	บริษัท แอล.พี.เอ็น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	12/04/2022	A-	21,500,000.00	21,724,410.34
91	หุ้นกู้	บริษัท กลีล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	24/02/2020	BBB+	16,100,000.00	16,195,046.03
92	หุ้นกู้	บริษัท กลีล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	07/03/2021	BBB+	21,700,000.00	21,693,168.62
93	หุ้นกู้	บริษัท กลีล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	02/08/2021	BBB+	23,500,000.00	23,657,237.10
94	หุ้นกู้	บริษัท แอสต์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	-	05/10/2021	A+	20,400,000.00	20,923,288.35

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับ/ผู้	วันครบกำหนด	อันดับ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด ¹⁾	
		รับรอง/ผู้สังกัด		ความน่าเชื่อถือ			
95	หุ้นกู้	บริษัท พญา ไลคิง จำกัด (มหาชน)	-	28/03/2022	A	13,800,000.00	13,956,419.14
96	หุ้นกู้	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	-	08/05/2022	A-	6,900,000.00	6,978,403.67
97	หุ้นกู้	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	24/02/2020	BBB+	27,900,000.00	28,052,552.74
98	หุ้นกู้	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	27/04/2021	A-	12,700,000.00	12,742,216.45
99	หุ้นกู้	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	24/04/2024	A-	10,200,000.00	10,383,856.94
100	หุ้นกู้	ทริสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกวิท	-	08/02/2023	AA	12,700,000.00	13,012,137.05
101	หุ้นกู้	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	09/05/2024	A	8,000,000.00	8,268,763.36
102	หุ้นกู้	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	26/12/2022	A	43,000,000.00	43,156,961.61
103	หุ้นกู้	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	24/05/2024	A	27,100,000.00	27,668,247.98
104	หุ้นกู้	บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)	-	04/12/2019	BBB+	17,000,000.00	17,112,569.07
105	หุ้นกู้	บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)	-	30/11/2020	BBB+	21,700,000.00	21,713,210.31
หมายเหตุ :		¹⁾ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					
		²⁾ อันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้					

8. สัดส่วนผู้อื้อหน่วยเงิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคาร ซีไอเอ็ม 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ 0 2686 9500 โทรสาร 0 2657 3167 www.principal.th