

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 – 30 เมษายน 2562

(ชื่อเดิม : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ขอนำส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 12 เดือน จววันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึง 30 เมษายน 2562 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์ (ชื่อเดิม : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์) มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

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

ประเทศไทยภาคก็ได้รับผลกระทบเช่นกัน โดยชะลอตัวลงทั้งภาคการส่งออกจากประเด็นสงครามการค้า และภาคการท่องเที่ยวที่ชะลอตัวจากนักท่องเที่ยวจีนยังลดลงต่อเนื่อง แม้จะได้แรงส่งจากการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง แต่เศรษฐกิจไทยไตรมาส 3 ก็โดนจุดให้โตเพียง 3.3% ต่ำกว่าที่ตลาดคาด และต่ำกว่าไตรมาส 2 ค่อนข้างมากเนื่องจากประเทศไทยพึ่งพาการส่งออกค่อนข้างมาก แต่ก็สามารถกลับมาขยายตัวได้สูงในไตรมาส 4 โดยโตถึง 3.7% จากการบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวเกินความคาดหมายประกอบกับเม็ดเงินลงทุนจากโครงการภาครัฐ รวมถึงสัญญาณฟื้นตัวของตัวเลขนักท่องเที่ยวในไตรมาส 4 จากมาตรการ Free VISA on arrival ทำให้เศรษฐกิจไทยทั้งปี 2561 โต 4.1%

เศรษฐกิจไทยในปี 2562 ไตรมาสแรกยังคงรักษาการเติบโตได้ดี หนุนโดยการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวดี ทั้งนี้ธนาคารแห่งประเทศไทยคาดการณ์ว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่องได้ที่ระดับ 3.8% ในปี 2562 โดยมุ่งความสนใจไปที่ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอกเป็นหลัก เรื่องแรก คือ สงครามการค้าที่คาดเดาผลลัพธ์ได้ยาก เรื่องต่อมาคือการเจรจาเรื่อง BREXIT ที่แม้จะมีการขยายระยะเวลาการสรุปออกไป แต่ผลลัพธ์ก็ยังไม่มีความชัดเจน นอกจากนี้ก็ยังมีประเด็นอื่น ๆ เช่น ความเสี่ยงในกลุ่มประเทศ EM บางประเทศที่มีปัจจัยพื้นฐานเศรษฐกิจเปราะบางและมีแนวโน้มชะลอตัวจากสงครามการค้า ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้ นอกจากจะสร้างความผันผวนต่อการลงทุนแล้ว ยังส่งผลต่อเศรษฐกิจทั่วโลกในระยะต่อไปอีกด้วย

ภาวะตลาดเงินและตลาดตราสารหนี้

ด้านนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ ได้ปรับทำที่เป็น Dovish ค่อนข้างชัดเจนในการดำเนินนโยบายการเงินตั้งแต่ช่วงปลายปี 2561 ที่ผ่านมา แม้ว่าจะได้ปรับอัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นตามแผนอีก 0.25% สู่ระดับ 2.25-2.50% ส่งผลในปี 2561 ไปก็ตาม ล่าสุดตลาดคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ จะคงดอกเบี้ยในปีนี้ เนื่องจากตัวเลขเศรษฐกิจบางตัวเริ่มชะลอลง ขณะที่ทางด้านการคลังยุโรปคาดว่าจะคงดอกเบี้ยในปีนี้นั่นเช่นกัน ในส่วนของธนาคารกลางญี่ปุ่นก็ดำเนินนโยบายผ่อนคลายทางการเงินต่อไปอย่างน้อยจนถึงปี 2563

สำหรับธนาคารแห่งประเทศไทย หลังปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายครั้งแรกนับตั้งแต่ปี 2554 ขึ้นมาที่ 1.75% เมื่อตอนสิ้นปี 2561 ตามที่ตลาดคาดการณ์ ในการประชุมครั้งล่าสุดมีแนวโน้มที่จะคงดอกเบี้ยตลอดทั้งปีนี้ แม้จะยังคงมุมมองเชิงบวกของการเติบโตเศรษฐกิจไทยในปี 2562 แต่ยังคงระมัดระวังความเสี่ยงที่สะสมในระบบการเงินจากสภาพแวดล้อมดอกเบี้ยที่ต่ำนานเกินไป รวมถึงความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่มีแนวโน้มยืดเยื้อและไม่แน่นอนมากขึ้น โดยยังย้ำชัดเจนว่า แนวทางการดำเนินนโยบายในระยะถัดไปจะยังเน้นการติดตามตัวเลขเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง

ภาวะตลาดตราสารหนี้ในช่วงที่ผ่านมามีความผันผวนสูงจากสงครามการค้าที่ยกระดับความตึงเครียด รวมทั้งความไม่แน่นอนการเจรจาเรื่อง BREXIT โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางและระยะยาวของไทยเคลื่อนไหวผันผวนตามทิศทางของอัตราผลตอบแทน US Treasury ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้น อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้นทยอยปรับตัวขึ้นมาใกล้เคียงอัตราดอกเบี้ยนโยบายระดับปัจจุบันที่บริเวณ 1.70-1.75%

การลงทุนของกองทุนอสังหาริมทรัพย์และ REIT

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีกองทุนอสังหาริมทรัพย์และ REIT ไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 19.9% จากอุปสงค์ของกลุ่มนักลงทุนสถาบัน และภาวะที่ดอกเบี้ยไทยยังคงอยู่ในระดับต่ำ กอปรกับความผันผวนในตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้กองทุนอสังหาริมทรัพย์และ REIT ไทยได้รับความสนใจเป็นทางเลือกการลงทุนเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีอัตราผลตอบแทนรวมที่ดีสม่ำเสมอ ขณะที่ความผันผวนโดยรวมค่อนข้างต่ำ

ดัชนีกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT) สิงคโปร์ (FTSE Strait Time REIT Index) ปรับเพิ่มขึ้น 10.5% ในรอบปีบัญชีเดียวกัน จากการคาดการณ์ถึงการลดดอกเบี้ย Fed 2 ครั้งในปี 2562 รวมถึงแรงกดดันด้านสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ในระยะยาว REIT สิงคโปร์ยังคงมีแนวโน้มเติบโตที่มั่นคงจากปัจจัยพื้นฐานที่ดีของ REIT สิงคโปร์และจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสิงคโปร์

การลงทุนของกองทุน

กองทุนแบ่งการลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ กองทุนอสังหาริมทรัพย์และ REIT ในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในประเทศ สิงคโปร์ เพื่อให้ได้รับอัตราผลตอบแทนอยู่ในระดับที่ดีและมั่นคง และเหมาะสมกับวัตถุประสงค์ของกองทุน

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นรายลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

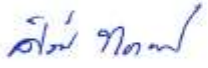
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิค อินคัม ฟันด์

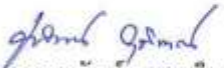
ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิค อินคัม ฟันด์ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิค อินคัม ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นางศิริพร ทองขำ)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นายเอกพัฒน์ กมลวุฒิมงคล)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 7 พฤษภาคม พ.ศ. 2562

Fund Name: CIMB-P SIF
Balance Date: Fri 26 Apr 2019
Inception: Thu 19 May 2016

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26 เมษายน 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 2,769,046,235.44
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 11.6312

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ กองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน* เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบน มาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	3.30%	3.69%	1.64%	-1.00
6 เดือน	5.38%	6.74%	1.71%	-1.85
1 ปี ¹	6.72%	7.72%	1.89%	-0.79
3 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
5 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	5.13%	5.41%	1.60%	-0.52
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	5.28%	6.49%	1.80%	-0.82

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน GovBond Index 30.00% + MTMCorpBBBup Index 30.00% + SET PF&REIT TRI Index 20.00% + FSTREI TRI Index 20.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 19 พฤษภาคม 2559 ถึง 29 กันยายน 2561 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน GovBond Index 25.00% + CorpBBB+up Index 25.00% + STGovBond Index 10.00% + SET PF&REIT TRI Index 20.00% + FSTREI TRI Index 20.00%

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริન્ซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของทุนของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่าการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์ ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ได้ออกตรงตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีคือการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เป้าหมายเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.**ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อการเปิดเผยได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านั้น

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวชชชช ชื่นมณีนชชชช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 21 มิถุนายน 2562

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัน ฟันด์
งบดุล
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

(หน่วย : บาท)			
	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์	4		
เงินลงทุนตามมูลค่าสุทธิรวม		2,712,341,503.39	3,169,800,495.57
(ราคาทุน ปี 2562 : 2,569,465,051.59 บาท			
ปี 2561 : 3,141,574,060.97 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	7	68,754,892.37	192,448,111.65
ถูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		13,464,178.83	17,461,740.87
จากการขายเงินลงทุน	8	-	82,646,100.42
ถูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์		129,831.28	825,453.97
รวมสินทรัพย์		<u>2,794,690,405.87</u>	<u>3,463,181,902.48</u>
หนี้สิน	4		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		12,379,766.05	99,957,007.68
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	3,050,055.88	3,569,297.32
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์		1,541,737.75	787,498.50
หนี้สินอื่น		70,619.61	94,427.45
รวมหนี้สิน		<u>17,042,179.29</u>	<u>104,408,230.95</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,777,648,226.58</u>	<u>3,358,773,671.53</u>
สินทรัพย์สุทธิ:	4		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		2,384,140,690.72	3,080,358,582.27
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(213,322,178.47)	(142,265,887.71)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		606,829,714.33	420,680,976.97
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,777,648,226.58</u>	<u>3,358,773,671.53</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		11.6505	10.9038
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		238,414,068.8080	308,035,857.9762

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์
งบประมาณรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
NEXT FUNDS - Tokyo Stock Exchange REIT Index ETF	38,170	22,212,553.99	0.82
Daiwa Real Estate Asset Management	320	15,813,556.16	0.58
Keppel Infrastructure Trust	980,000	10,921,561.00	0.40
Ascendas Real Estate Investment Trust	998,000	70,245,228.00	2.59
CapitaLand Commercial Trust	156,900	7,141,504.33	0.26
CapitaLand Mall Trust	980,000	55,642,479.20	2.05
CDL Hospitality Trusts	132,600	4,977,697.92	0.18
Fraser's Centrepont Trust	1,719,000	96,391,515.42	3.55
Fraser's Commercial Trust	1,117,058	38,788,453.90	1.43
Fraser's Logistics & Industrial Trust	1,831,950	50,717,828.86	1.87
Keppel DC REIT	1,531,600	54,260,942.79	2.00
Mapletree Commercial Trust	371,800	16,835,721.19	0.62
Mapletree Greater China Commercial Trust	1,458,000	46,522,330.56	1.72
Mapletree Industrial Trust	975,034	47,125,070.28	1.74
Mapletree Logistics Trust	424,051	14,724,645.15	0.54
Manulife US REIT	2,084,492	57,903,498.21	2.13
Sascur Real Estate Investment Trust	702,500	13,103,233.73	0.48
Starhill Global REIT	3,042,900	54,258,315.05	2.00
Suntec Real Estate Investment Trust	365,000	15,842,715.50	0.58
รวมหน่วยลงทุนต่างประเทศ		693,428,851.24	25.54
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	622,000	13,746,200.00	0.51
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		355,936,924.10	13.13
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์			
- เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท	212,000	2,544,000.00	0.09

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สทราทีจิก อินคัม ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ก๊อปปี้	415,000	5,727,000.00	0.21
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์บัวหลวง ออฟฟิศ	2,371,900	26,090,900.00	0.96
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN คอมเมอร์เชียล โกรท	1,033,200	15,291,360.00	0.56
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	1,538,200	44,992,350.00	1.66
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ โกรท	2,486,700	32,327,100.00	1.19
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์คริสตัล รีเทล โกรท	1,256,600	11,560,720.00	0.43
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ - เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	2,174,708	29,793,499.60	1.10
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ฟิวเจอร์พาร์ค	806,600	19,519,720.00	0.72
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ แกรนด์ โฮสพิทาลิตี้	1,013,100	9,371,175.00	0.35
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เคเนเวนเจอร์	2,779,200	43,633,440.00	1.61
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช - ซุปเปอร์ เซ็นเตอร์	287,800	4,921,380.00	0.18
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ควอลิตี้ เฮาส์	1,044,200	13,574,600.00	0.50
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	1,637,200	38,310,480.00	1.41
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท	740,000	8,880,000.00	0.33
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเอสไอ โลดส์ รีเทล โกรท	1,390,700	29,482,840.00	1.09
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ - ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้	351,400	4,849,320.00	0.18
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ - พรีเมียม โกรท	1,116,077	15,067,039.50	0.56
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน		117,777,295.80	4.35
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท	18,400	226,320.00	0.01
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	3,834,162	60,963,175.80	2.25
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย	5,098,000	56,587,800.00	2.09
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		487,460,419.90	17.99

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร			
ธนาคารแห่งประเทศไทย			
CB19516B ครบกำหนด 16 พ.ค. 2562	40,000	39,972,402.80	1.47
CB19523B ครบกำหนด 23 พ.ค. 2562	27,000	26,972,525.07	0.99
CB19530B ครบกำหนด 30 พ.ค. 2562	25,000	24,967,653.50	0.92
CB19613B ครบกำหนด 13 มิ.ย. 2562	10,000	9,980,012.60	0.37
BOT212A ครบกำหนด 18 ก.พ. 2564 อัตราดอกเบี้ย 1.75%	16,800	16,762,594.97	0.62
BOT219A ครบกำหนด 24 ก.ย. 2564 อัตราดอกเบี้ย 2.09%	50,900	51,106,172.49	1.88
ILB217A ครบกำหนด 14 ก.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 1.20%	130,800	140,948,727.53	5.20
ILB283A ครบกำหนด 12 มิ.ค. 2571 อัตราดอกเบี้ย 1.25%	10,300	10,108,183.62	0.37
LB226A ครบกำหนด 17 มิ.ย. 2565 อัตราดอกเบี้ย 1.875%	16,300	16,295,351.57	0.60
LB23DA ครบกำหนด 17 ธ.ค. 2566 อัตราดอกเบี้ย 2.40%	75,400	76,461,094.40	2.82
LB26DA ครบกำหนด 17 ธ.ค. 2569 อัตราดอกเบี้ย 2.125%	4,300	4,234,344.20	0.16
LB386A ครบกำหนด 17 มิ.ย. 2581 อัตราดอกเบี้ย 3.30%	16,000	16,600,391.52	0.61
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		434,409,454.27	16.01
รวมพันธบัตร		434,409,454.27	16.01
หุ้นกู้			
บริษัท อีออน ธนินททรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 15 ธ.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.37%	30,300	30,304,842.24	1.12
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 19 ก.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 3.06%	50,000	50,391,521.00	1.86
ครบกำหนด 22 ก.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 2.32%	6,500	6,437,588.24	0.24
ครบกำหนด 25 ธ.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 3.13%	19,000	19,161,911.35	0.71
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 21 มิ.ย. 2568 อัตราดอกเบี้ย 3.88%	43,600	44,167,530.74	1.63
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 24 มิ.ค. 2566 อัตราดอกเบี้ย 3.20%	5,900	5,966,867.00	0.22

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 23 พ.ค. 2565 อัตราดอกเบี้ย 2.48%	17,500	17,354,988.53	0.64
ครบกำหนด 25 พ.ค. 2565 อัตราดอกเบี้ย 2.80%	10,700	10,702,181.20	0.39
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 18 มิ.ย. 2564 อัตราดอกเบี้ย 2.56%	10,600	10,535,404.02	0.39
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 15 ก.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.51%	41,520	41,601,022.96	1.53
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 16 ธ.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 3.06%	29,600	29,815,710.30	1.10
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 04 ธ.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 4.02%	22,000	22,109,891.10	0.82
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 15 พ.พ. 2565 อัตราดอกเบี้ย 2.91%	11,000	11,004,246.33	0.41
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด			
ครบกำหนด 17 ส.ค. 2565 อัตราดอกเบี้ย 3.02%	22,500	22,696,309.35	0.84
บริษัท ดิลล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 24 พ.พ. 2563 อัตราดอกเบี้ย 3.40%	40,000	40,123,173.20	1.48
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 29 มี.ค. 2567 อัตราดอกเบี้ย 3.60%	10,000	10,087,834.00	0.37
ครบกำหนด 29 มี.ค. 2567 อัตราดอกเบี้ย 3.60%	5,000	5,073,583.00	0.19
บริษัท เมืองไทย ดิสทริบ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 10 พ.ย. 2562 อัตราดอกเบี้ย 3.10%	59,700	59,691,912.44	2.20
ครบกำหนด 10 ก.พ. 2563 อัตราดอกเบี้ย 3.70%	60,000	60,201,385.80	2.22
ครบกำหนด 26 พ.ย. 2563 อัตราดอกเบี้ย 4.20%	3,000	3,040,095.96	0.11
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด			
ครบกำหนด 14 ธ.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 1.98%	38,500	38,557,978.31	1.42
ครบกำหนด 08 พ.ย. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.74%	80,000	80,504,529.60	2.97

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟินด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าบุณธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ภัทรวิสัย จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 04 มี.ค. 2565 อัตราดอกเบี้ย 2.95%	15,000	15,018,980.55	0.55
ครบกำหนด 27 มี.ค. 2567 อัตราดอกเบี้ย 3.52%	9,000	8,998,499.88	0.33
บริษัท พญาโฮม จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 31 ก.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.85%	60,000	60,446,706.60	2.23
ครบกำหนด 28 มี.ค. 2565 อัตราดอกเบี้ย 2.78%	8,200	8,209,207.78	0.30
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 07 ก.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 3.10%	40,000	39,988,253.60	1.47
ครบกำหนด 03 ก.พ. 2563 อัตราดอกเบี้ย 4.00%	60,000	59,976,943.20	2.21
ครบกำหนด 03 ก.พ. 2564 อัตราดอกเบี้ย 4.40%	35,000	35,092,632.05	1.29
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 22 มี.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 3.00%	14,000	14,133,456.26	0.52
ครบกำหนด 19 มี.ค. 2565 อัตราดอกเบี้ย 3.20%	16,000	16,236,120.32	0.60
ครบกำหนด 01 มี.ค. 2567 อัตราดอกเบี้ย 3.50%	33,900	34,736,477.42	1.28
บริษัท ราชธานีวิสัย จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 04 ส.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.58%	21,500	21,501,122.73	0.79
ครบกำหนด 01 ส.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.39%	40,000	39,838,890.40	1.47
ครบกำหนด 14 ก.พ. 2564 อัตราดอกเบี้ย 2.31%	55,900	55,468,378.21	2.05
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 26 เม.ย. 2564 อัตราดอกเบี้ย 3.30%	10,000	9,916,899.70	0.37
บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพนเวอร์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 28 พ.ย. 2564 อัตราดอกเบี้ย 3.90%	19,900	19,986,827.28	0.74
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 24 เม.ย. 2567 อัตราดอกเบี้ย 3.40%	7,900	7,909,294.35	0.29
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 26 มี.ย. 2566 อัตราดอกเบี้ย 3.17%	30,100	30,053,580.98	1.11
รวมหุ้น		1,097,042,777.98	40.46
รวมเงินลงทุน (ราคาหุ้น 2,569,465,051.59 บาท)		2,712,341,503.39	100.00

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
NEXT FUNDS - Tokyo Stock Exchange REIT Index ETF	63,770	34,050,979.94	1.07
Daiwa Real Estate Asset Management	264	13,410,904.32	0.42
Ascendas Real Estate Investment Trust	998,000	63,448,219.26	2.00
CapitaLand Mall Trust	1,288,900	64,448,995.59	2.03
Frasers Centrepoint Trust	1,990,000	106,139,913.60	3.35
Frasers Commercial Trust	1,080,858	36,030,833.77	1.14
Frasers Logistics & Industrial Trust	2,354,500	58,866,149.48	1.86
Keppel DC REIT	1,175,600	40,028,862.59	1.26
Mapletree Commercial Trust	720,800	27,804,009.46	0.88
Mapletree Greater China Commercial Trust	1,458,000	41,312,561.22	1.30
Mapletree Industrial Trust	940,000	45,436,150.20	1.43
Mapletree Logistics Trust	248,887	7,526,335.41	0.24
Manulife US REIT	1,708,600	51,198,028.14	1.62
Sasseur Real Estate Investment Trust	1,800,000	33,859,242.00	1.07
Starhill Global REIT	3,042,900	52,167,234.17	1.65
รวมหน่วยลงทุนต่างประเทศ		675,728,419.15	21.32
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ - เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท	1,529,000	15,290,000.00	0.48
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กิริซออฟฟิศ	614,000	8,043,400.00	0.25
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์บัวหลวง ออฟฟิศ	3,872,900	39,890,870.00	1.26
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN คอมเมอร์เชียล โกรท	1,566,200	22,866,520.00	0.72
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	2,841,700	64,222,420.00	2.03
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ โกรท	8,696,200	111,311,360.00	3.51
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ทีริสดีล รีเทล โกรท	1,373,600	14,697,520.00	0.46

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
กองทุนรวมสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ฟิวเจอร์พาร์ค ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ แกรนด์ โอศัฟฟาดี	1,220,600	25,754,660.00	0.81
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์โกสเค้นเวนเจอร์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ แอล เอช	1,476,000	14,538,600.00	0.46
- ซุปป์ิง เซ็นเตอร์	5,148,000	74,646,000.00	2.35
กองทุนรวมสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ไพรม์ออฟฟิศ	893,800	13,317,620.00	0.42
กองทุนรวมสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ควอลิตี้ เฮาส์	365,600	5,154,960.00	0.16
กองทุนรวมสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	2,717,900	32,343,010.00	1.02
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าทาสโก้ โลคัสวีเทล โกรท ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์	1,957,200	45,798,480.00	1.44
- ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้	2,533,700	46,366,710.00	1.46
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์	1,344,400	16,132,800.00	0.51
- ไทคอน	5,124,708	56,371,788.00	1.78
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน		73,989,760.00	2.34
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง มีทีเอสโกรท	894,300	10,731,600.00	0.34
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	4,454,800	63,258,160.00	2.00
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		680,736,478.00	21.46
พันธบัตร			
ธนาคารแห่งประเทศไทย			
CB18531A ครบกำหนด 31 พ.ค. 2561	4,100	4,096,128.33	0.13
CB18607B ครบกำหนด 07 มิ.ย. 2561	120,000	119,852,991.60	3.78
CB18614A ครบกำหนด 14 มิ.ย. 2561	60,000	59,914,051.80	1.89
ILB217A ครบกำหนด 14 ก.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 1.20%	86,500	93,165,677.89	2.94
LB206A ครบกำหนด 26 มิ.ย. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.55%	54,000	55,152,188.82	1.74
LB226A ครบกำหนด 17 มิ.ย. 2565 อัตราดอกเบี้ย 1.875%	73,900	74,120,894.49	2.34
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		406,301,932.93	7.02
รวมพันธบัตร		406,301,932.93	7.02

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์
 ประกอบรายละเอียดการลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นกู้			
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 15 ธ.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.37%	30,300	30,442,160.63	0.96
บริษัท อนันตา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 14 พ.ค. 2561 อัตราดอกเบี้ย 4.80%	30,000	30,026,452.50	0.95
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 19 ก.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 3.06%	50,000	51,360,342.00	1.62
ครบกำหนด 22 ก.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 2.32%	6,500	6,550,961.76	0.21
บริษัท เอเชียสวิตช์เกียร์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 14 มี.ย. 2561 อัตราดอกเบี้ย 2.05%	40,000	40,000,758.80	1.26
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 17 ธ.ค. 2561 อัตราดอกเบี้ย 2.75%	35,000	35,226,180.50	1.11
บริษัท จีทีเอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 15 ก.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.51%	76,100	76,942,560.94	2.43
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 16 ธ.ค. 2564 อัตราดอกเบี้ย 3.06%	29,600	30,184,094.73	0.95
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 23 พ.ย. 2561 อัตราดอกเบี้ย 2.83%	50,000	50,243,672.00	1.59
ครบกำหนด 04 ธ.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 4.02%	22,000	22,402,376.48	0.71
บริษัท อลิอ พรีอเพอรัตี้ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 24 ก.พ. 2563 อัตราดอกเบี้ย 3.40%	40,000	40,320,494.00	1.27
บริษัท เมืองไทย ดิสทริบิวต์ จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 10 พ.ย. 2562 อัตราดอกเบี้ย 3.10%	59,700	59,875,180.70	1.89
ครบกำหนด 10 ก.พ. 2563 อัตราดอกเบี้ย 3.70%	60,000	60,280,486.20	1.90
ครบกำหนด 26 พ.ย. 2563 อัตราดอกเบี้ย 4.20%	3,000	3,032,141.19	0.10
บริษัท เงินคืบมือ จำกัด			
ครบกำหนด 14 ธ.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 1.98%	38,500	38,654,712.25	1.22
ครบกำหนด 08 พ.ย. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.74%	80,000	81,495,921.60	2.57

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท พุกผา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 31 ก.ค. 2561 อัตราดอกเบี้ย 2.85%	60,000	61,332,308.40	1.94
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 07 ก.ค. 2561 อัตราดอกเบี้ย 2.80%	40,000	40,021,022.40	1.26
ครบกำหนด 14 ส.ค. 2561 อัตราดอกเบี้ย 4.10%	20,000	20,078,368.20	0.63
ครบกำหนด 03 ก.พ. 2562 อัตราดอกเบี้ย 3.45%	30,000	30,033,121.20	0.95
ครบกำหนด 07 ก.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 3.10%	40,000	40,009,272.40	1.26
ครบกำหนด 03 ก.พ. 2563 อัตราดอกเบี้ย 4.00%	60,000	60,289,275.00	1.90
ครบกำหนด 03 ก.พ. 2564 อัตราดอกเบี้ย 4.40%	35,000	35,326,658.15	1.11
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 25 มี.ย. 2561 อัตราดอกเบี้ย 4.00%	21,000	21,046,281.69	0.66
บริษัท จีเอ็มกรประเทศไทย จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 29 เม.ย. 2562 อัตราดอกเบี้ย 4.00%	16,700	16,709,824.28	0.53
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 26 ก.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 3.00%	66,100	66,943,351.39	2.11
ครบกำหนด 11 ม.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.88%	60,000	61,072,798.80	1.93
ครบกำหนด 12 พ.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.77%	2,700	2,737,499.68	0.09
ครบกำหนด 04 ส.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.58%	21,500	21,623,973.09	0.68
ครบกำหนด 01 ธ.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.39%	40,000	40,023,535.20	1.26
ครบกำหนด 14 ก.พ. 2564 อัตราดอกเบี้ย 2.31%	55,900	55,896,463.77	1.76
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 02 ต.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 4.28%	400	414,409.50	0.01
บริษัท ฐิตกร จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 01 ก.ย. 2562 อัตราดอกเบี้ย 2.41%	68,800	69,214,268.88	2.18
ครบกำหนด 28 ก.พ. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.83%	23,000	23,363,713.26	0.75
บริษัท ทีทีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 02 ส.ค. 2561 อัตราดอกเบี้ย 4.10%	10,000	10,035,618.80	0.32
ครบกำหนด 22 ม.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 4.85%	30,000	30,383,535.00	0.96
ครบกำหนด 26 เม.ย. 2564 อัตราดอกเบี้ย 3.30%	10,000	10,000,118.70	0.32

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินกัน ฟันด์
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ทีเอสโก้ โกลบอล อินเวสเมนต์ จำกัด			
ครบกำหนด 27 ก.ค. 2563 อัตราดอกเบี้ย 2.20%	23,600	23,791,964.76	0.75
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			
ครบกำหนด 29 พ.ค. 2562 อัตราดอกเบี้ย 4.42%	9,500	9,647,786.66	0.30
รวมหุ้นกู้		1,407,033,665.49	44.40
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,141,574,060.97 บาท)		3,169,800,495.57	94.20

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

(หน่วย : บาท)			
	หมายเหตุ	2562	2561
รายได้จากการลงทุน	4		
รายได้เงินปันผล		66,330,918.11	125,424,088.06
รายได้ดอกเบี้ย	10	44,926,598.07	62,994,079.48
รวมรายได้		<u>111,257,516.18</u>	<u>188,418,167.54</u>
ค่าใช้จ่าย	4		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 8	23,511,607.50	36,210,629.41
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	940,464.27	1,448,425.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 8	9,404,642.96	14,484,251.73
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,950.00	90,950.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		344,999.22	1,033,822.61
รวมค่าใช้จ่าย		<u>34,272,663.95</u>	<u>53,268,078.94</u>
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		<u>76,984,852.23</u>	<u>135,150,088.60</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	4		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		29,618,282.34	85,969,626.30
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		114,650,017.20	62,056,994.34
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์		7,613,770.01	32,623,527.64
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์		(1,449,861.94)	4,291,098.60
รายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		<u>(41,268,322.48)</u>	<u>(9,924,014.48)</u>
รวมรายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		<u>109,163,885.13</u>	<u>175,017,232.40</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>186,148,737.36</u>	<u>310,167,321.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	76,984,852.23	135,150,088.60
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	29,618,282.34	85,969,626.30
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	114,650,017.20	62,056,994.34
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	7,613,770.01	32,623,527.64
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	(1,449,861.94)	4,291,098.60
รายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(41,268,322.48)	(9,924,014.48)
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	186,148,737.36	310,167,321.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนจำหน่ายในระหว่างปี	254,811,308.22	307,989,491.48
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,022,085,490.53)	(4,909,470,585.90)
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(767,274,182.31)	(4,601,481,094.42)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(581,125,444.95)	(4,291,313,773.42)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	3,358,773,671.53	7,650,087,444.95
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	2,777,648,226.58	3,358,773,671.53
		(หน่วย : หน่วย)
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	308,035,857.9762	748,825,984.3898
บวก : หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี	22,912,389.0370	29,006,832.6824
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(92,534,178.2052)	(469,796,959.0960)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	238,414,068.8080	308,035,857.9762

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	186,148,737.36	310,167,321.00
ปรับลดการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(1,592,169,009.50)	(3,999,757,614.17)
การขายเงินลงทุน	2,155,306,998.70	8,385,072,078.21
ส่วนค่ามูลค่าตราสารหนี้ที่คืบบัญชี	(2,139,800.36)	(1,857,979.86)
การลดลงในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	3,997,562.04	18,545,786.87
การลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	82,646,100.42	70,661,366.58
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	(87,577,241.63)	99,957,007.68
การลดลงในค่าใช้จ่ายจ่าย	(519,241.44)	(3,985,776.79)
การลดลงในหนี้สินอื่น	(23,807.84)	(150,553.65)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(29,618,282.34)	(85,969,626.30)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(114,650,017.20)	(62,056,994.34)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	1,449,861.94	(4,291,098.60)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	40,729,102.88	9,924,014.48
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>643,580,963.03</u>	<u>4,736,257,931.11</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	254,811,308.22	307,989,491.48
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,022,085,490.53)	(4,909,470,585.90)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(767,274,182.31)</u>	<u>(4,601,481,094.42)</u>
เงินฝากธนาคารการเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(123,693,219.28)	134,776,836.69
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	192,448,111.65	57,671,274.96
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	<u>68,754,892.37</u>	<u>192,448,111.65</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	(หน่วย : บาท)		
	สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 19 พฤษภาคม 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2560		
	2562	2561	
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)			
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	10.9038	10.2161	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน:			
รายได้จากการลงทุนสุทธิ *	0.2925	0.3166	0.1323
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.1232	0.1823	0.0169
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.4770	0.1316	(0.1771)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ **	(0.0060)	0.0091	(0.0223)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ **	0.0317	0.0692	0.4503
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ **	(0.1717)	(0.0211)	(0.1840)
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.7467	0.6877	0.2161
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	11.6505	10.9038	10.2161
อัตราส่วนของการก่อไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปีเฉลี่ยระหว่างปี (%)			
	6.35	6.87	1.52
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	2,777,648	3,358,774	7,650,087
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปีเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.17	1.18	1.14
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปีเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.80	4.18	2.45
อัตราส่วนของการคำนวณอัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี			
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปีเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	75.44	246.40	242.61

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วตัวเฉลี่ยระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจ ไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุน จากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่รวมถึงเงินค่ากลบการและเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินและการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง ซึ่งไม่รวมถึงการซื้อขายโดยมีสัญญาชื้อคืน หรือการขายโดยมีสัญญาชื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2559 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียน 50,000.00 ล้านบาท (แบ่งเป็น 5,000 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (เดิมชื่อ : บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ ตราสารทางการเงิน ตราสารหนี้กึ่งทุน เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์ของกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ หน่วยลงทุนของกองทุนโครงสร้างพื้นฐาน Exchange Traded Fund ที่เน้นลงทุนในตราสารของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนโครงสร้างพื้นฐาน ตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟง และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น ได้ทั้งในและต่างประเทศ หรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์แต่ละประเภทในสัดส่วนตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนในสัดส่วนที่เหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละช่วงเวลา นอกจากนี้กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เสนอขายในต่างประเทศ และ/หรือที่เสนอขายในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะของตลาดการเงินในขณะนั้น และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตามหากผู้จัดการกองทุนพิจารณาว่า การป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนอาจไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์ที่อาจได้รับ ผู้จัดการกองทุนอาจไม่ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนก็ได้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

3.2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวดปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ ปัจจุบันและกองทุน ไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวในการจัดทำงบการเงินก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินของกองทุนจากการถือปฏิบัติตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อ งบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่ เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 และเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกองทุน ซึ่งกองทุนไม่ได้นำมาตรฐาน การรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ โดยหลักการสำคัญของมาตรฐาน ดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิใน หน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การค้ำประกันและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อกองทุนในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1. การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลได้รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2. การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดสินจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดสินจำหน่ายอย่างมีนัยสำคัญ

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับทั้งในประเทศและต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน กรณีที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3. รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ เว้นแต่รายการที่ได้ตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้ากับธนาคารคู่สัญญาไว้จะใช้อัตราที่ตกลงกันนั้นแทน สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลือ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Spot Rate) จาก BLOOMBERG ณ วันทำการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจริง และยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน ซึ่งได้แสดงรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

4.4. คราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงของราคายุติธรรมในงบกำไรขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินคงค้าง ณ วันสิ้นปีแสดงเป็นลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์ในงบดุล

4.5. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

4.6. บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนค่างานของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

4.7. การใช้ประมาณการหนี้สิน

ในการจัดหางบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

5. กำไรสะสมต้นปี

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 19 พฤษภาคม 2559)	229,656,460.33	94,506,371.73
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 19 พฤษภาคม 2559)	89,190,385.96	3,220,759.66
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 19 พฤษภาคม 2559)	28,226,434.60	(33,830,559.74)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (วันที่เริ่มสะสม 19 พฤษภาคม 2559)	118,632,917.25	86,009,389.61
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (วันที่เริ่มสะสม 19 พฤษภาคม 2559)	37,955.47	(4,253,143.13)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสะสม (วันที่เริ่มสะสม 19 พฤษภาคม 2559)	(45,063,176.64)	(35,139,162.16)
กำไรสะสมต้นปี	420,680,976.97	110,513,655.97

6. ค่าใช้จ่าย

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.07 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.107 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.535 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นรวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว และจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

 7. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 และ 2561 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

<u>ธนาคาร</u>	<u>เงินต้น (บาท)</u>		<u>อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)</u>	
	<u>2562</u>	<u>2561</u>	<u>2562</u>	<u>2561</u>
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)				
ประเภทออมทรัพย์				
- สกุดเงินบาท	9,563,058.81	6,517,340.97	0.37	0.37
- สกุดเงินดอลลาร์สิงคโปร์	3,160,439.56	16,949,518.42	-	-
- สกุดเงินเยนญี่ปุ่น	-	1,369,962.67	-	-
- สกุดเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	1,216,430.48	-	-
ธนาคารทีเอส เค จำกัด (มหาชน)				
ประเภทออมทรัพย์				
- สกุดเงินบาท	56,031,394.00	166,394,859.11	0.75	0.75
รวม	<u>68,754,892.37</u>	<u>192,448,111.65</u>		

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2562	2561	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
(เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	23,511,607.50	36,210,629.41	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียน	9,404,642.96	14,484,251.73	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	313,075,616.66	89,952,518.00	ตามราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	70,368,020.82	859,091,966.99	ตามราคาตลาด
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	37,558,557.09	2,908,081,514.13	ราคาตามสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	67,654,598.20	2,051,256,873.85	ราคาตามสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,632,956,235.00	-	ราคาตามสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,640,950,854.00	3,594,835,518.75	ราคาตามสัญญา
หลักทรัพย์ที่ซื้อขายจากกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ขายเงินลงทุน	150,975,060.00	-	ตามราคาตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
(เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,935,651.82	2,280,348.69
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียนค้างจ่าย	774,260.73	912,139.47
ค่าธรรมเนียมจัดตั้งกองทุนค้างจ่าย	171,200.00	171,200.00

(หน่วย : บาท)

ธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน)

ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	20,326.28	203,492.86
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	1,147,001.23	787,498.50

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน และใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 3,747.48 ล้านบาท (2561: 13,032.69 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 127.92 (2561: ร้อยละ 299.82) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

10. ตราสารอนุพันธ์

กองทุนประกอบธุรกรรมเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเป็นไปตามปกติธุรกิจของกองทุน เพื่อการบริหารความเสี่ยงของกองทุนอันเกิดจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 กองทุนมีสัญญาซื้อและขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สรุปดังนี้

(หน่วย : ล้าน)

สกุลเงิน	จำนวนเงินที่ซื้อ		จำนวนเงินที่ขาย	
	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า
ดอลลาร์สหรัฐ	-	-	1.64	51.93
เยนญี่ปุ่น	-	-	121.00	34.86
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	-	22.06	516.27

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 กองทุนมีสัญญาซื้อและขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สรุปดังนี้

(หน่วย : ล้าน)

สกุลเงิน	จำนวนเงินที่ซื้อ		จำนวนเงินที่ขาย	
	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า
ดอลลาร์สหรัฐ	-	-	1.47	45.68
เยนญี่ปุ่น	5.84	1.69	154.17	45.32
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	-	21.93	552.14

11. เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนมีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบดุลประกอบด้วย สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)				
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินลงทุน	422,542,131.62	1,033,799,630.55	75,110,450.08	-	1,180,889,271.14
เงินฝากธนาคาร	-	-	-	65,594,452.81	3,160,439.56

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)				
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินลงทุน	323,804,835.37	1,305,667,591.32	-	-	1,540,328,068.88
เงินฝากธนาคาร	-	-	-	172,912,200.08	19,535,911.57

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากดอกเบี้ยและลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสี่ยงจากการเรียกชำระ

ความเสี่ยงจากการไปลงทุนต่างประเทศ

ความเสี่ยงจากการไปลงทุนต่างประเทศ คือ ความเสี่ยงในเรื่องของเสถียรภาพและรวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การเมือง การเงิน ตลอดจนภาวะตลาดเงิน ตลาดทุนของประเทศต่างๆ ที่กองทุนลงทุน

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ กองทุนอาจได้รับผลกระทบหากมีการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง ข้อกำหนด กฎเกณฑ์ หรือ นโยบายต่างๆ ของรัฐบาลในการบริหารประเทศ

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 กองทุนมีทรัพย์สินที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

สกุลเงิน	เงินฝากธนาคาร	เงินลงทุน	รวม
เยนญี่ปุ่น	-	132,582,930.00	132,582,930.00
ดอลลาร์สิงคโปร์	134,704.61	25,466,679.86	25,601,384.47
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	1,813,508.04	1,813,508.04

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 กองทุนมีทรัพย์สินที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

สกุลเงิน	เงินฝากธนาคาร	เงินลงทุน	รวม
เยนญี่ปุ่น	4,746,432.00	164,438,500.00	169,184,932.00
ดอลลาร์สิงคโปร์	711,835.64	24,235,374.69	24,947,210.33
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	38,565.42	1,623,170.00	1,661,735.42

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุ 10

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กองทุนมีความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ไม่สามารถขายตราสารหนี้ได้ตามจำนวนและราคาตามที่ต้องการ เนื่องจากโอกาสในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์มีจำกัด โดยกองทุนอาจพิจารณาลงทุนโดยคำนึงถึงสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการตัดสินใจลงทุน และกองทุนจะลงทุนในตราสารที่มีอายุใกล้เคียงหรือเท่ากับรอบระยะเวลาการลงทุน จึงทำให้ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องค่อนข้างต่ำ

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ไม่ได้กำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินลงทุน	1,180,889,271.14	-	422,542,131.62	1,033,799,650.55	75,110,450.08
เงินฝากธนาคาร	-	68,754,892.37	-	-	-
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	129,831.28	-	-
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	1,541,737.75	-	-

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ไม่ได้กำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินลงทุน	1,356,464,897.15	-	507,668,007.10	1,305,667,591.32	-
เงินฝากธนาคาร	-	192,448,111.65	-	-	-
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	825,453.97	-	-
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	787,498.50	-	-

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาที่ซื้อขายกัน
ในตลาด และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีระยะเวลาคงกำหนดอันสั้น ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์
และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

12. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2562 สำนักงาน ก.ล.ต. ได้เห็นชอบให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการเกี่ยวกับ เปลี่ยนชื่อโครงการจัดการ กองทุนรวม จากเดิมชื่อ “กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์” เป็น “กองทุนเปิด พริ้นซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์” โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 มิถุนายน 2562

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิค อินคัม ฟันด์

สำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	23,511.61	0.803
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	940.46	0.032
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	9,404.64	0.321
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	70.95	0.002
ค่าประกาศ NAV	307.03	0.010
ค่าใช้จ่ายอื่น	37.97	0.001
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	34,272.66	1.169

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในท่านองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

**ไม่รวมค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิค อินคัม ฟันด์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

สำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	61.72

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทิจิค อินคัม ฟินด์
สำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.02 %
		568,334.37 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถูกหักเป็นภาระ
 ของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562

-ไม่มี-

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม
กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรีนซิเพิล สตราทีจิก อินคัม ฟันด์

1. นายวิน พรหมแพทย์
2. น.ส.ชนัยกานต์ สวัสดิฤกษ์
3. นายวิทยา เจนจรัสโชติ
4. นายวสุชนม์ ทรายแก้ว
5. น.ส.ดารารรรณ ประกายทิพย์
6. น.ส.วิริยา โกโคศวรรย์
7. นายปิยะศักดิ์ ดวงบัณฑิตกุล
8. นายปณิธิ จิตวีโรจน์
9. นายธนา เชนะกุล
10. นายวรุณ ทรัพย์ทวีกุล

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของ
บริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการ	อื่นๆ	
1	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	✓			
2	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
4	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด(มหาชน)	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไชรัส จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ การตัดสินใจลงทุน
11	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
12	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓			
14	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
16	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
20	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

5. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล สตราทีจิค อินคัม ฟันด์

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการซื้อ ขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	207,557.95	36.52
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	112,093.85	19.72
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	96,285.99	16.94
4	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	75,574.94	13.30
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคซีเฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	28,665.33	5.04
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	25,251.66	4.44
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	22,904.65	4.03
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		566,334.37	100.00

6. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน		
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562		
รายละเอียดการลงทุน		
กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สควาอิจิก อินทัม ฟันด์		
	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ¹	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	101,892,593.97	3.67
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	68,037,514.70	2.45
พันธบัตรรัฐบาล		
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	141,446,900.26	5.09
อายุคงเหลือตั้งแต่ 3 ปีขึ้นไป	124,729,850.92	4.49
หุ้นกู้		
Rate AA	95,588,054.35	3.44
Rate AA-	67,606,891.02	2.43
Rate A+	47,891,750.20	1.72
Rate A	95,364,997.45	3.43
Rate A-	446,683,266.12	16.08
Rate BBB+	217,219,982.60	7.82
Rate BBB	136,078,486.30	4.90
หุ้นสามัญ / จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	13,746,200.00	0.49
หน่วยลงทุน-ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	60,963,175.80	2.19
หน่วยลงทุน-ด้านขนส่งและโลจิสติกส์	56,814,120.00	2.05
หน่วยลงทุน-ด้านอสังหาริมทรัพย์ในประเทศ	355,936,924.10	12.81
หน่วยลงทุน-ด้านอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ	693,428,851.24	24.96
เงินฝากธนาคาร	65,735,845.92	2.37
เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	3,160,439.56	0.11
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	2,364,561.36	0.08
หนี้สินอื่น	(17,042,179.29)	(0.61)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	2,777,648,226.58	100.00
หมายเหตุ : ¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารถึงขั้นถึงทุน ของกองทุนรวม
รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	436,106,859.85	15.70
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ถือ ผู้จ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าว ผู้สกลหลัง หรือ ผู้ที่ประกัน	68,896,285.48	2.48
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -

ขีดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15% NAV
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สตราทิจิก อินคัม ฟันด์

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ รับรอง/ ผู้หลัก หลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ¹
1 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18-02-2021	N/A	16,800,000.00	16,820,589.41
2 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	24-09-2021	N/A	50,900,000.00	51,216,925.29
3 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	16-05-2019	N/A	40,000,000.00	39,972,402.80
4 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	23-05-2019	N/A	27,000,000.00	26,972,525.07
5 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	30-05-2019	N/A	25,000,000.00	24,967,653.50
6 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	13-06-2019	N/A	10,000,000.00	9,980,012.60
7 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	14-07-2021	N/A	130,800,000.00	141,446,900.26
8 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17-06-2022	N/A	16,300,000.00	16,408,390.93
9 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17-12-2023	N/A	75,400,000.00	77,130,398.33
10 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	12-03-2028	N/A	10,300,000.00	10,127,242.02
11 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17-12-2026	N/A	4,300,000.00	4,268,140.44
12 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	17-06-1938	N/A	16,000,000.00	16,795,679.20
13 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	9,563,058.81	9,573,754.90

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับ วันครบ ผู้ซื้อ หลัก	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ¹⁾
14 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารทีเอสบี จำกัด (มหาชน)	-	-	A	56,031,394.00	56,162,091.02
15 เงินฝากสกุล ต่างประเทศ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	3,160,439.56	3,160,439.56
16 หุ้นกู้	บริษัท เบอร์ลี่ดูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	24/03/2023	A+	5,900,000.00	5,988,074.67
17 หุ้นกู้	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	26/04/2021	BBB+	10,000,000.00	9,917,803.80
18 หุ้นกู้	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	-	23/05/2022	A-	17,500,000.00	17,544,046.11
19 หุ้นกู้	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	-	25/07/2022	A-	10,700,000.00	10,780,980.07
20 หุ้นกู้	บริษัท ซิเมนต์ เทเวธร จำกัด (มหาชน)	-	18/06/2021	A-	10,600,000.00	10,635,026.64
21 หุ้นกู้	บริษัท ทีพีโอ โพลีน เทเวธร จำกัด (มหาชน)	-	28/11/2021	BBB+	19,900,000.00	20,118,658.01
22 หุ้นกู้	บริษัท คับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	26/06/2023	A-	30,100,000.00	30,382,965.58
23 หุ้นกู้	บริษัท อีออน ธนรินทร์พร (ไทย แลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	15/12/2020	A-	30,300,000.00	30,574,379.53
24 หุ้นกู้	บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพ พาณิชย์ จำกัด	-	21/06/2025	AA-	43,600,000.00	44,774,681.67
25 หุ้นกู้	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	10/11/2019	BBB+	59,700,000.00	60,564,023.35
26 หุ้นกู้	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	10/02/2020	BBB+	60,000,000.00	60,687,961.20
27 หุ้นกู้	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	26/11/2020	BBB+	3,000,000.00	3,093,948.00
28 หุ้นกู้	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด	-	14/12/2019	A-	38,500,000.00	38,870,184.05
29 หุ้นกู้	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด	-	08/11/2020	A-	80,000,000.00	81,593,203.28
30 หุ้นกู้	บริษัท ภัทรวิสัย จำกัด (มหาชน)	-	04/03/2022	A-	15,000,000.00	15,089,295.60
31 หุ้นกู้	บริษัท ภัทรวิสัย จำกัด (มหาชน)	-	27/03/2024	A-	9,000,000.00	9,028,877.94
32 หุ้นกู้	บริษัท ราชธานีวิสัย จำกัด (มหาชน)	-	04/08/2020	A-	21,500,000.00	21,631,819.08

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับ/ผู้สนับสนุน/ผู้รับรอง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด ¹	
33	หุ้นกู้	บริษัท ราชธานีเอสซี จำกัด (มหาชน)	-	01/12/2020	A-	40,000,000.00	40,234,386.40
34	หุ้นกู้	บริษัท ราชธานีเอสซี จำกัด (มหาชน)	-	14/02/2021	A-	55,900,000.00	55,737,249.38
35	หุ้นกู้	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	07/07/2019	BBB	40,000,000.00	40,069,788.00
36	หุ้นกู้	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	03/02/2020	BBB	60,000,000.00	60,548,997.90
37	หุ้นกู้	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	03/02/2021	BBB	35,000,000.00	35,459,700.40
38	หุ้นกู้	บริษัท ซิพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	15/07/2020	A+	41,520,000.00	41,903,675.53
39	หุ้นกู้	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	29/03/2024	A	10,000,000.00	10,120,381.90
40	หุ้นกู้	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	29/03/2024	A	5,000,000.00	5,089,856.95
41	หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	22/03/2021	AA	14,000,000.00	14,203,648.06
42	หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	19/03/2022	AA	16,000,000.00	16,296,438.08
43	หุ้นกู้	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	-	01/03/2024	AA	33,900,000.00	34,934,769.37
44	หุ้นกู้	บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	19/07/2020	A-	50,000,000.00	50,819,082.50
45	หุ้นกู้	บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	22/07/2021	A-	6,500,000.00	6,478,490.14
46	หุ้นกู้	บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	25/12/2021	A-	19,000,000.00	19,368,834.27
47	หุ้นกู้	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	-	16/12/2021	AA	29,600,000.00	30,153,198.84
48	หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	15/02/2022	A	11,000,000.00	11,070,020.28
49	หุ้นกู้	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	17/08/2022	AA-	22,500,000.00	22,832,209.35

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ซื้อ/ ผู้รับรอง/ ผู้ซื้อหลัก หลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหนี้ที่กู้	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^๑
50 หุ้นกู้	บริษัท อลิท พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	24/02/2020	BBB+	40,000,000.00	40,369,091.20
51 หุ้นกู้	บริษัท พญาบุรุษ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	31/07/2020	A	60,000,000.00	60,854,295.90
52 หุ้นกู้	บริษัท พญาบุรุษ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	28/03/2022	A	8,200,000.00	8,230,442.42
53 หุ้นกู้	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	24/04/2024	A-	7,900,000.00	7,914,445.55
54 หุ้นกู้	บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)	-	04/12/2019	BBB+	22,000,000.00	22,468,497.04
หมายเหตุ :	^๑ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว ^๒ อันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้					

7. ส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเงิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ :

คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป

ของสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

AAA	อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
AA	มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
A	มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BBB	มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BB	มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
B	มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
C	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
D	เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิต

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคาร ซีไอเอ็ม 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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