

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล อควิตี้ ดิวิเดนด อินคัม

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 – 30 เมษายน 2562

(ชื่อเดิม : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อควิตี้ ดิวิเดนด อินคัม)

สาธน์ถึงผู้ถือหุ้น

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุนกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด อินคัม

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (บลจ. พริ้นซิเพิล) ขอนำส่งรายงานประจำปีรอบระยะเวลา 12 เดือนประจำงวดวันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึง 30 เมษายน 2562 ของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด อินคัม (ชื่อเดิม : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด อินคัม) มายังผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2561 เริ่มส่งสัญญาณชะลอตัว โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวและการส่งออกที่เป็นปัจจัยขับเคลื่อนเศรษฐกิจที่สำคัญในช่วงที่ผ่านมา ในขณะที่ภาคการท่องเที่ยวได้รับผลกระทบจากการลดลงของนักท่องเที่ยวจีน อุตสาหกรรมส่งออกก็เริ่มเห็นผลกระทบจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน แต่ถึงกระนั้นก็ตามการบริโภคภาคเอกชนที่ยังขยายตัวได้ดี ประกอบกับเม็ดเงินลงทุนจากโครงการภาครัฐ ทำให้ GDP ยังสามารถเติบโตได้ที่ระดับร้อยละ 3.3 และ 3.7 ในไตรมาส 3 และ 4 ตามลำดับ ทั้งนี้ธนาคารแห่งประเทศไทยคาดการณ์ว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มที่จะขยายตัวต่อเนื่องที่ร้อยละ 3.8 ในปี 2562

สุดท้ายนี้ทาง บลจ.พริ้นซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ.พริ้นซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า จะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหุ้นต่อไปอีกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2561 เริ่มส่งสัญญาณชะลอตัว โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวและการส่งออกที่เป็นปัจจัยขับเคลื่อนเศรษฐกิจที่สำคัญในช่วงที่ผ่านมา ในขณะที่ภาคการท่องเที่ยวได้รับผลกระทบจากการลดลงของนักท่องเที่ยวจีน อุตสาหกรรมส่งออกก็เริ่มเห็นผลกระทบจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน แต่ถึงกระนั้นก็ตามการบริโภคภาคเอกชนที่ยังขยายตัวได้ดี ประกอบกับเม็ดเงินลงทุนจากโครงการภาครัฐ ทำให้ GDP ยังสามารถเติบโตได้ที่ระดับร้อยละ 3.3 และ 3.7 ในไตรมาส 3 และ 4 ตามลำดับ ทั้งนี้ธนาคารแห่งประเทศไทยคาดการณ์ว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มที่จะขยายตัวต่อเนื่องที่ร้อยละ 3.8 ในปี 2562

ภาวะตลาดทุน

ในช่วงรอบบัญชี 12 เดือนที่ผ่านมา ตลาดหุ้นไทยอยู่ในทิศทางขาลง โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากความกังวลต่อสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน ซึ่งอาจส่งผลกระทบในวงกว้างต่อเศรษฐกิจโลก ทำให้มีแรงเทขายจากนักลงทุนต่างชาติอย่างต่อเนื่อง โดย ณ สิ้นเดือนเมษายน 2562 ดัชนีตลาดหุ้นไทยปิดที่ระดับ 1673 จุด หรือคิดเป็นอัตราการปรับตัวลดลงที่ร้อยละ 5.8 ในช่วงรอบบัญชี 12 เดือนที่ผ่านมา โดยหุ้นกลุ่มที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นโดดเด่นคือกลุ่มที่มีลักษณะ Defensive อย่างกลุ่มโรงพยาบาลและกลุ่มโรงไฟฟ้า

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด์ อินคัม มินิโยบายการลงทุนโดยจะเน้นลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นที่มีประวัติการจ่ายเงินปันผลหรือมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลในอนาคตเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายลงทุน
กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดีวีเดนส์ อินคัม

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดีวีเดนส์ อินคัม ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2562

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อมูลพื้นที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายลงทุนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปานวงศ์)

ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
8 พฤษภาคม 2562

โทรศัพท์ 02-724-5421
กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ธงไชย N.

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
100 ถนนสาทรเหนือ ซอย บางรัก
กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ +66 (0) 2724 4000
โทรสาร +66 (0) 2724 4444
ทะเบียนบริษัท 010753600000

Standard Chartered Bank (Thailand) Public Company Limited
100 North Sathorn Road, Siom
Bangrak, Bangkok 10500 Thailand
<http://www.standardchartered.co.th>
Tel +66 (0) 2724 4000
Fax +66 (0) 2724 4444
Registration No. 010753600000

Fund Name: CIMB-P iDIV-A
Balance Date: Fri 26 Apr 2019
Inception: Tue 29 May 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26 เมษายน 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 219,435,185.80
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 18.5908

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ กองทุน	เกณฑ์ มาตรฐาน*	Information Ratio	ค่าเบี่ยงเบน มาตรฐาน
3 เดือน	2.69%	3.54%	-0.74	6.06%
6 เดือน	2.94%	2.87%	0.00	8.11%
1 ปี ¹	-10.00%	-4.12%	-0.98	9.76%
3 ปี ¹	7.67%	9.62%	-0.27	10.24%
5 ปี ¹	5.90%	5.76%	-0.03	11.31%
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	5.89%	7.22%	-0.74	6.08%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	9.39%	6.44%	0.25	13.78%

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ปัจจุบัน SETHD TRI Index 100.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 29 พฤษภาคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2559 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SETHD TRI Index 100.00%

Fund Name: CIMB-P iDIV-C
Balance Date: Fri 26 Apr 2019
Inception: Wed 14 May 2014

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26 เมษายน 2562
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 1,568,933,257.41
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 18.5955

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ กองทุน	เกณฑ์ มาตรฐาน*	Information Ratio	ค่าเบี่ยงเบน มาตรฐาน
3 เดือน	2.65%	3.54%	-0.78	6.05%
6 เดือน	2.89%	2.87%	-0.01	8.11%
1 ปี ¹	-9.99%	-4.12%	-0.98	9.75%
3 ปี ¹	7.99%	9.62%	-0.23	10.19%
5 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	5.85%	7.22%	-0.76	6.07%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	6.71%	6.33%	-0.01	11.23%

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ปัจจุบัน SETHD TRI Index 100.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 14 พฤษภาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2559 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SETHD TRI Index 100.00%

Fund Name: CIMB-P iDIV-D
Balance Date: Fri 26 Apr 2019
Inception: Tue 29 May 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26 เมษายน 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 134,936,318.97
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 10.7800

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ	เกณฑ์	Information	ค่าเบี่ยงเบน
	กองทุน	มาตรฐาน*	Ratio	มาตรฐาน
3 เดือน	2.69%	3.54%	-0.74	6.05%
6 เดือน	2.94%	2.87%	0.00	8.09%
1 ปี ¹	-9.99%	-4.12%	-0.98	9.75%
3 ปี ¹	7.69%	9.62%	-0.27	10.27%
5 ปี ¹	5.97%	5.76%	-0.02	11.32%
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	5.89%	7.22%	-0.74	6.07%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	9.18%	6.44%	0.23	13.67%

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ปัจจุบัน SETHD TRI Index 100.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 29 พฤษภาคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2559 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SETHD TRI Index 100.00%

Fund Name: CIMB-P iDIV-R
Balance Date: Fri 26 Apr 2019
Inception: Tue 29 May 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26 เมษายน 2562
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 77,591,295.63
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 18.9337

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ	เกณฑ์	Information	ค่าเบี่ยงเบน
	กองทุน	มาตรฐาน*	Ratio	มาตรฐาน
3 เดือน	2.69%	3.54%	-0.74	6.06%
6 เดือน	2.95%	2.87%	0.01	8.10%
1 ปี ¹	-9.90%	-4.12%	-0.96	9.76%
3 ปี ¹	7.98%	9.62%	-0.23	10.24%
5 ปี ¹	6.43%	5.76%	0.03	11.35%
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	5.91%	7.22%	-0.73	6.08%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	9.67%	6.44%	0.28	13.73%

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ปัจจุบัน SETHD TRI Index 100.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 29 พฤษภาคม 2555 ถึง 31 ธันวาคม 2559 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SETHD TRI Index 100.00%

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด์ อินคัม
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

100/19 ชั้น 14 อาคาร วังวนิษา 2 ถนนพระราม 9 แขวงจวกร กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ลิควิดเนต อินคัม

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ลิควิดเนต อินคัม (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ลิควิดเนต อินคัม ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงส่วนทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้า ไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

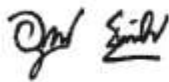
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหาร ในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายอุดม ธนวิรัตน์พงศ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8501

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 26 มิถุนายน 2562

กองทุนเปิดจีไอเอ็มบี-ทวีนิเวล อิกวี่ ดีวีเดนส์ อินคัม

จบชุด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 1,886,062,462.64 บาท ในปี 2562 และ 1,355,409,251.31 บาท ในปี 2561)	3, 7, 8	1,876,309,734.77	1,526,439,231.14
เงินฝากธนาคาร	6	123,002,110.70	66,633,942.33
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		12,539,866.36	9,197,116.18
รวมสินทรัพย์		2,011,851,711.83	1,602,270,289.65
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	64,082.18
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		247,272.35	20,186.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	3,700,736.74	2,919,217.85
หนี้สินอื่น		95,934.43	78,171.83
รวมหนี้สิน		4,043,943.52	3,081,658.19
สินทรัพย์สุทธิ		2,007,807,768.31	1,599,188,631.46
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		1,128,319,572.67	808,688,081.01
กำไรสะสม			
บัญชีรับสะสม		723,375,485.18	456,660,191.18
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	156,112,710.46	333,840,359.27
สินทรัพย์สุทธิ		2,007,807,768.31	1,599,188,631.46
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณจากตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		18.9909	20.9906
ชนิดขายเงินปันผล		10.8126	12.6133
ชนิดสะสมมูลค่า		18.6469	20.6324
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		18.6516	20.6371
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		4,146,666.7687	4,367,368.4494
ชนิดขายเงินปันผล		12,507,015.2559	8,875,194.5924
ชนิดสะสมมูลค่า		11,803,396.1304	9,356,283.9345
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		81,374,879.0815	58,260,961.1035
รวม		112,831,957.2365	80,868,808.0798

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

4

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีคิวที ลิมิเต็ด อินคัม

จนประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร				
ธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 5/91/62	02/05/62	70,000	69,996,854.90	3.73
ธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 8/91/62	23/05/62	17,000	16,983,365.67	0.91
ธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 12/182/62	19/09/62	70,000	69,533,960.30	3.71
รวมพันธบัตร			156,514,180.87	8.35
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
อาหารและเครื่องดื่ม			101,830,875.00	5.43
บริษัท เอ็มเบค เรสโตรองค์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		731,900	53,245,725.00	2.84
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		566,100	21,228,750.00	1.13
บริษัท เข้าแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)		2,533,000	27,356,400.00	1.46
ธนาคาร			207,018,046.00	11.04
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		351,700	71,395,100.00	3.81
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		278,100	53,117,100.00	2.83
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		291,700	38,212,700.00	2.04
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		21,927,300	44,293,146.00	2.36
เงินทุนและหลักทรัพย์			43,791,280.00	2.33
บริษัท เจ เอ็ม ที เบริทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)		2,771,600	43,791,280.00	2.33
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			136,968,800.00	7.30
บริษัท แลนด์บอนด์สแควร์ จำกัด (มหาชน)		4,051,700	45,379,040.00	2.42
บริษัท สยามฟิวเจอร์ ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		7,447,640	46,547,750.00	2.48
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		2,038,100	45,042,010.00	2.40
พลังงานและสาธารณูปโภค			348,646,150.00	18.57
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		2,069,400	16,348,260.00	0.87
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		1,615,900	36,842,520.00	1.96
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		65,800	19,476,800.00	1.04
บริษัท เอสไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		3,412,700	37,880,970.00	2.02

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริન્ซิเพิล อิกวีส ลีวเอนด์ อินแคม
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ
				มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		2,468,800	120,354,000.00	6.41
บริษัท ปตท. การวางแผนและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		240,800	32,146,800.00	1.71
บริษัท เอสพีซีซี จำกัด (มหาชน)		1,960,900	35,296,200.00	1.88
บริษัท ทีทีเอ็มบลิว จำกัด (มหาชน)		4,056,500	50,300,600.00	2.68
พาณิชย์			260,526,357.00	13.89
บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)		2,576,400	17,905,980.00	0.95
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		1,645,300	127,510,750.00	6.80
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)		3,749,990	64,874,827.00	3.46
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)		862,400	50,234,800.00	2.68
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			118,027,901.90	6.29
บริษัท เจ มาร์เก็ต จำกัด (มหาชน)		3,994,383	37,147,761.90	1.98
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		1,043,700	62,100,150.00	3.31
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		3,646,600	18,779,990.00	1.00
บริการที่พักอาศัย			21,196,350.00	1.13
บริษัท โกลدن จำกัด (มหาชน)		3,364,500	21,196,350.00	1.13
วัสดุก่อสร้าง			119,056,700.00	6.34
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		173,200	80,018,400.00	4.26
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)		179,900	39,038,300.00	2.08
ขนส่งและโลจิสติกส์			160,468,760.00	8.55
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		1,970,600	134,986,100.00	7.19
บริษัท ตรีเพชร ซีพีบี จำกัด (มหาชน)		3,070,200	25,482,660.00	1.36
การแพทย์			130,306,724.00	6.94
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		3,520,400	89,770,200.00	4.78
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		20,681,900	40,536,524.00	2.16
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			17,354,150.00	0.93
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		2,497,000	17,354,150.00	0.93

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ลิมิเต็ด อินคัม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
				มูลค่าเงินลงทุน
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			20,610,975.00	1.10
บริษัท อู เดย์ ควิม จำกัด (มหาชน)		639,100	20,610,975.00	1.10
บรรจุภัณฑ์			5,480,235.00	0.29
บริษัท สหวิตรังเมตส์ จำกัด (มหาชน)		567,900	5,480,235.00	0.29
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			28,512,250.00	1.52
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		877,300	28,512,250.00	1.52
รวมหุ้นสามัญ			1,719,795,553.90	91.65
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน			1,719,795,553.90	91.65
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ				
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล (MINT-W6)		28,305	-	
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ			-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			1,719,795,553.90	91.65
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,886,062,462.64 บาท)			1,876,309,734.77	100.00

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีคิว ดีวีเดนส์ อินทัช
 งบประมาณรายละเอียดการลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

การแสดงรายละเอียดการลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ
				มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร				
ธนาคารแห่งประเทศไทย 14/91/61	05/07/61	181,000	180,619,726.24	11.83
รวมพันธบัตร			180,619,726.24	11.83
หลักทรัพย์ระยะเปลี่ยน				
หุ้นสามัญ				
อาหารและเครื่องดื่ม			153,677,275.00	10.08
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		1,698,500	41,443,400.00	2.72
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		592,600	47,556,150.00	3.12
บริษัท ไบเนอรี่ อินดอร์มิลชั่นแอนด์ จำกัด (มหาชน)		1,606,900	64,677,725.00	4.24
ธนาคาร			51,817,576.00	3.39
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		21,956,600	51,817,576.00	3.39
เงินทุนและหลักทรัพย์			155,480,721.00	10.18
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)		1,377,400	43,732,450.00	2.86
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,070,508	55,666,416.00	3.65
บริษัท ราชธานีเอสซีจี จำกัด (มหาชน)		6,756,850	56,081,855.00	3.67
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			117,016,190.00	7.67
บริษัท แลนด์แมนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		3,802,500	41,827,500.00	2.74
บริษัท สยามฟิวเจอร์ ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		5,357,000	48,480,850.00	3.18
บริษัท ชูภาลัย จำกัด (มหาชน)		1,151,200	26,707,840.00	1.75
พลังงานและสาธารณูปโภค			152,795,500.00	10.00
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		1,435,200	35,449,440.00	2.32
บริษัท พลิต ไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		128,700	28,700,100.00	1.88
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		901,000	50,906,500.00	3.33
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)		1,788,600	37,739,460.00	2.47

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ดีเวลอปเมนต์ อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ
				มูลค่าเงินลงทุน
พาณิชย์			192,641,728.00	12.62
บริษัท บีที คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		8,371,900	21,934,378.00	1.44
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		1,304,200	113,465,400.00	7.43
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)		870,600	57,241,950.00	3.75
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			134,482,170.90	8.81
บริษัท เอ มาร์เก็ต จำกัด (มหาชน)		2,995,383	36,843,210.90	2.41
บริษัท ทีดับบลิวเมซด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		2,510,900	31,135,160.00	2.04
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		8,750,500	66,503,800.00	4.36
บริการร่วมมาออสร้าง			22,170,500.00	1.45
บริษัท ไทล่อน จำกัด (มหาชน)		1,595,000	22,170,500.00	1.45
วัสดุก่อสร้าง			31,543,200.00	2.07
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		67,400	31,543,200.00	2.07
ขนส่งและโลจิสติกส์			131,588,110.00	8.62
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		1,312,200	93,494,250.00	6.12
บริษัท พรีเรียส ซิฟปิ้ง จำกัด (มหาชน)		2,864,200	38,093,860.00	2.50
การแพทย์			92,278,350.00	6.05
บริษัท บางกอก เรม สอปปิฟอด จำกัด (มหาชน)		2,649,000	46,092,600.00	3.02
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		2,052,700	46,185,750.00	3.03
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			14,837,080.00	0.97
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,809,400	14,837,080.00	0.97
สื่อและสิ่งพิมพ์			28,071,904.00	1.84
บริษัท มาสเตอร์ แชน จำกัด (มหาชน)		14,322,400	28,071,904.00	1.84
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			24,217,750.00	1.59
บริษัท ดู เคย์ คีวี จำกัด (มหาชน)		265,400	24,217,750.00	1.59
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			35,534,800.00	2.33
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		362,600	35,534,800.00	2.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีคิวที ลีวี่เดนส์ อินคัม
 งบประมาณรายละียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
			มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บรจูกภัณฑ์			7,666,650.00	0.50
บริษัท สหมิตรจิ่งเก็ง จำกัด (มหาชน)		567,900	7,666,650.00	0.50
รวมหุ้นสามัญ			1,345,819,504.90	88.17
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน			1,345,819,504.90	88.17
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,355,409,251.31 บาท)			1,526,439,231.14	100.00

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อิกวิตี ลิควิเดนต์ อินคัม

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		40,593,717.43	25,009,631.20
รายได้คอปปี		2,176,546.62	679,996.51
รวมรายได้		42,770,264.05	25,689,627.71
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	33,467,367.93	22,550,689.51
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	717,158.03	483,229.32
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	3,824,842.02	2,577,221.76
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		61,200.00	51,200.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		406,764.49	270,068.89
รวมค่าใช้จ่าย		38,477,332.47	25,932,409.48
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ		4,292,931.58	(242,781.77)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,195,319.29	54,866,338.39
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(180,782,707.70)	140,074,624.05
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(175,587,388.41)	194,940,962.44
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(171,294,456.83)	194,698,180.67
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน			
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		(8,522,059.49)	11,936,365.72
ชนิดจ่ายเงินปันผล		(11,041,626.50)	15,140,270.01
ชนิดสะสมมูลค่า		(19,815,133.78)	17,204,678.13
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		(131,915,637.06)	150,416,866.81
รวม		(171,294,456.83)	194,698,180.67

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดีวีเดนட் อินคัม
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	บาท	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน	4,292,931.58	(242,781.77)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5,195,319.29	54,866,338.39
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(180,782,707.70)	140,074,624.05
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(171,294,456.83)	194,698,180.67
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 3 และ 9)	(6,433,191.98)	(4,567,152.63)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	799,654,843.44	1,246,846,973.19
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(213,308,057.78)	(564,060,328.82)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	586,346,785.66	682,786,644.37
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	408,619,136.85	872,917,672.41
สินทรัพย์สุทธิตั้งปี	1,599,188,631.46	726,270,959.05
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	2,007,807,768.31	1,599,188,631.46

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	80,868,808.0798	43,194,343.0325
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	43,570,784.8857	73,596,630.0890
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(11,607,635.7290)	(35,922,165.0417)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	112,831,957.2365	80,868,808.0798

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ดีวีเดนส์ อินคัม
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(171,294,456.83)	194,698,180.67
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(1,789,189,441.11)	(1,283,130,928.08)
การขายเงินลงทุน	1,265,779,376.59	600,585,962.64
ส่วนต้นมูลค่าตราสารหนี้คดับยู่	(2,047,827.52)	(537,024.06)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(3,342,750.18)	(3,853,362.38)
การลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	1,726,664.27
การลดลงในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	(64,082.18)	(13,643,156.04)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	227,086.02	(288,008.36)
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายข้างจ่าย	781,518.89	1,611,738.12
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	17,762.60	39,576.52
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(5,195,319.29)	(54,866,338.39)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	180,782,707.70	(140,074,624.05)
เงินสดสุทธิใช้ไป(ใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(523,545,425.31)	(697,731,319.14)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	799,654,843.44	1,246,846,973.19
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(213,308,057.78)	(564,060,328.82)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(6,433,191.98)	(4,567,152.63)
เงินสดสุทธิได้มา(จาก)กิจกรรมจัดหาเงิน	579,913,593.68	678,219,491.74
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	56,368,168.37	(19,511,827.40)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	66,633,942.33	86,145,769.73
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	123,002,110.70	66,633,942.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล ภัทวิศ ลิ้มคณดีส์ อื่นกัน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ถ้าวันปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	บาท					
	2562	2561	2560	2559	2558	2557
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน้า)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิค่าเปิด	19,7751	16,8140	14,6897	15,6959	13,9086	17,0820
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ *	0.0431	(0.0038)	0.0450	0.1063	0.2021	0.1402
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.0580	0.8547	1.3582	(0.9940)	1.5098	(0.6675)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่จัดไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(2.0169)	2.1820	0.7751	(0.1022)	0.0948	(2.6268)
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(1.9158)	3.0329	2.1783	(0.9899)	1.8067	(3.1541)
หัก: การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นรายละ *	(0.0646)	(0.0718)	(0.0540)	(0.0163)	(0.0194)	(0.0193)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	17,7947	19,7751	16,8140	14,6897	15,6959	13,9086
อัตราส่วนกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
เฉลี่ยระหว่างปี (%)	(9.59)	16.17	13.23	(6.05)	12.45	(27.15)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	2,007,808	1,599,189	726,271	399,032	398,682	288,514
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.15	2.15	2.15	2.17	2.19	2.17
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
เฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.39	2.13	2.44	2.89	3.54	3.14
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	102.66	80.38	176.04	223.97	406.48	312.24

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วเฉลี่ยระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงกลางของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่นับรวมเงินค่าขนานทาง เงินลงทุนในหัวสัญญาให้เงิน และใบรับฝากเงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ลีวี่เดนส์ อินคัม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ลีวี่เดนส์ อินคัม

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ลีวี่เดนส์ อินคัม (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2555 ปัจจุบันมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพริ้นซิเพิล จำกัด (เดิมชื่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสมิตินาคารีชาร์เตอร์ (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่ ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม และชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (ปัจจุบันยังไม่เปิดให้บริการ) และไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยเงิน โบนัสเน้นลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นที่มีประวัติการจ่ายเงินปันผลหรือมีแนวโน้มการจ่ายเงินปันผลในอนาคต โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล และชนิดผู้ลงทุนสถาบัน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด”

เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2562 ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนเปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ “กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ลีวี่เดนส์ อินคัม” เป็น “กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล อีควิตี้ ลีวี่เดนส์ อินคัม” มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 10 มิถุนายน 2562

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

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

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาที่สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15

รายได้จากสัญญาที่กำกับลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับหรือจ่ายล่วงหน้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

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

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

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 และ หลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประชุมผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การแบ่งเป็นส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนใน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

บัญชีส่วนเกินและส่วนค่าของตราสารหนี้ที่ค้ำจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ค้ำจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดหางบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดหางบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 29 พ.ค. 55)	13,250,717.52	13,493,499.29
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 29 พ.ค. 55)	157,584,319.17	102,717,980.78
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 29 พ.ค. 55)	171,029,979.83	30,955,355.78
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 29 พ.ค. 55)	(8,024,657.25)	(3,457,504.62)
กำไรสะสมต้นปี	333,3840,359.27	143,709,331.23

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.11 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.23 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ยกเว้นชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม ไม่เกิน 0.54 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2562	2561	2562	2561
ธนาคารสแตนดาร์ด ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	123,002,110.70	66,633,942.33	0.10	0.10

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	33,467,367.93	22,550,689.51	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,824,842.02	2,577,221.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่านายหน้า	341,902.65	433,465.11	อัตราตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	3,193,049.45	2,516,860.71
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	364,920.00	287,641.22

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 3,054.97 ล้านบาท (ปี 2561 : จำนวนเงิน 1,883.72 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราผลตอบแทน 170.95 (ปี 2561 : ผลตอบแทน 156.43) ข้อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. การแบ่งเป็นส่วนทุน

วันที่จ่ายเงินปันผล	ชนิดของหน่วยลงทุน	2562	
		อัตราต่อหน่วย (บาท/หน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
6 กรกฎาคม 2561	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.16	1.47
5 ตุลาคม 2561	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.14	1.51
8 มกราคม 2562	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	1.82
5 เมษายน 2562	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.13	1.63
รวม		0.58	6.43

วันที่จ่ายเงินปันผล	ชนิดของหน่วยลงทุน	2561	
		อัตราต่อหน่วย (บาท/หน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
7 กรกฎาคม 2560	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.14	0.31
6 ตุลาคม 2560	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.14	1.26
9 มกราคม 2561	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	1.59
9 เมษายน 2561	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.16	1.41
รวม		0.59	4.57

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุน ไม่นับ โบนัสที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินของบุคคลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่าสุทธิรวม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่าสุทธิรวมโดยถือตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่า ไม่แตกต่างจากมูลค่าสุทธิรวมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้ก็จะมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่จะเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการผิดนัด

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุน ไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินบาทต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อต้นทุนหรือต้นทุนต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภท
เงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดีวีเดนด อินคัม

รอบบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	33,467.37	1.873
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	717.16	0.040
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	3,824.84	0.214
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าประกาศ NAV	182.36	0.010
ค่าสอบบัญชี	61.20	0.003
ค่าใช้จ่ายอื่น	48.71	0.003
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	175.69	0.010
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	38,477.33	2.153

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดไม่ว่าของเดิมหรือ (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ไม่รวมค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดีวีเดนด อินคัม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

รอบบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	70.83

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีคิว ดีวีเดนด อินคัม
รอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.22 %
		3,954,338.39 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระ
 ของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด์ อินคัม ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ กองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด์ อินคัม
1. นายวิน พรหมแพทย์ 2. นายวสิน ปรินธุ์ 3. นายธนัท เจตจันทร์ประภา 4. น.ส.ปณณช บัญยรัตพันธุ์ 5. นายชาติรี มีชัยเจริญยิ่ง
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (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)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	ธนาคาร กรุงไทย 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 ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
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 ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
20	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

5. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ ดิวิเดนด์ อินคัม

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	667,420.51	16.88
2	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด(มหาชน)	371,581.41	9.40
3	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	370,804.60	9.38
4	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	360,433.77	9.11
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	357,166.15	9.03
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	341,902.65	8.65
7	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	334,887.02	8.47
8	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	257,902.94	6.52
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	224,026.90	5.67
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	158,611.39	4.01
11	บริษัทนายหน้าอื่น ๆ	509,601.05	12.89
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		3,954,338.39	100.00

6. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล อีควิตี้ คิวเด็นด์ อินทัม

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	180,619,726.24	11.29
หุ้นสามัญ / จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
หมวด ธนาคาร	207,018,046.00	10.31
หมวด พาณิชยกรรม	260,526,357.00	12.98
หมวด วัสดุก่อสร้าง	119,056,700.00	5.93
หมวด ธุรกิจบริการรับเหมาก่อสร้าง	21,196,350.00	1.06
หมวด ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	28,512,250.00	1.42
หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	332,297,890.00	16.55
หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์	43,791,280.00	2.18
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	101,830,875.00	5.07
หมวด การแพทย์	130,306,724.00	6.49
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	118,027,901.90	5.88
หมวด บรรจุกัมไทร์	5,480,235.00	0.27
หมวด ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์	20,610,975.00	1.03
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	153,317,060.00	7.64
หมวด การท่องเที่ยวและสันทนาการ	17,354,150.00	0.86
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	160,468,760.00	7.99
เงินฝากธนาคาร	123,040,970.06	6.13
อื่น ๆ		
สินทรัพย์อื่น	12,501,007.00	0.62
หนี้สินอื่น	(4,043,943.52)	(0.20)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	2,007,807,768.31	100.00

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรีนซิเพิล อีคิวดี ดิวิเดนด์ อินกัม

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งขาย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สละหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	123,040,970.06	6.13
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15% NAV		
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรีนซิเพิล อีคิวดี ดิวิเดนด์ อินกัม

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้ รับรอง/ ผู้สละ หลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
1 เงินฝาก ธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	123,002,110.70	123,040,970.06
2 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	02/05/2019	N/A	70,000,000.00	69,996,854.90
3 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	23/05/2019	N/A	17,000,000.00	16,983,365.67
4 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	19/09/2019	N/A	70,000,000.00	69,533,960.30
หมายเหตุ : *1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว						

7. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ 34.13

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคาร ซีไอเอ็ม 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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