

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของกองทุนเปิด พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์ (“กองทุน”) ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศซึ่งลงทุนในกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) และ/หรือ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยบริษัทจัดการจะลงทุนอย่างน้อย 2 กองทุน โดยแต่ละกองทุนลงทุนในสัดส่วนกองทุนละไม่เกินกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ในรอบบัญชีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวเพิ่มขึ้น 18.60% โดยเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐที่อยู่ในระดับต่ำ และมีแนวโน้มที่จะอยู่ในระดับต่ำต่อไปในอนาคต เนื่องจากเศรษฐกิจโลกที่อาจชะลอตัวจากสงครามทางการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐฯ และการระบาดของ Coronavirus ในเอเชีย ผู้จัดการกองทุนหลักยังคงมีมุมมองที่เป็นบวกต่อ REIT เมื่อเทียบกับตลาดหุ้นที่มีความผันผวนสูงกว่าจากความเสี่ยงทางด้านการเมืองและเศรษฐกิจโลก โดยใช้การเลือก REIT แบบ bottom up ในหลักทรัพย์ที่ยังมีโอกาสในการปรับขึ้นค่าเช่าได้ดี

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าตลาดยังคงผันผวนอย่างต่อเนื่องในระยะสั้นถึงกลาง ตามปัจจัยเสี่ยงถึงการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก รวมถึงความเสี่ยงจากโรคระบาดที่อาจลุกลามจากเอเชียไปทวีปอื่นได้ และอาจมีแรงขายทำกำไรในสินทรัพย์ประเภท REIT ได้ เนื่องจากเป็นสินทรัพย์ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นมาโดยตลอด ส่งผลให้ราคาปัจจุบันอยู่ในระดับที่สูงกว่าปัจจัยพื้นฐานในบางอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม REIT ยังคงเป็นสินทรัพย์ทางเลือกที่เป็นความต้องการของนักลงทุนในภาวะดอกเบี้ยต่ำ ซึ่งเป็นปัจจัยเกื้อหนุนสินทรัพย์ประเภทนี้ในระยะสั้นถึงกลาง

สุดท้ายนี้ บลจ.พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

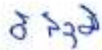
เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายสิริวุฒิ เจียมบุเรศวรฐ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการลูกค้าหลักทรัพย์



(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการลูกค้าหลักทรัพย์

วันที่ 6 มกราคม พ.ศ. 2563

Fund Name: PRINCIPAL GREITs
Balance Date: Fri 27 Dec 2019
Inception: Tue 7 Mar 2017

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 528,099,221.11
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 10.3887

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ		ค่าเบี่ยงเบน	Information
	กองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	มาตรฐาน	Ratio
3 เดือน	-0.58%	-0.88%	8.61%	0.33
6 เดือน	2.96%	4.01%	8.68%	-0.38
1 ปี ¹	17.35%	12.88%	9.04%	0.72
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	17.30%	12.84%	9.04%	0.72
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	5.64%	2.03%	8.39%	0.48

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน TRNGLU index (THB) 60.00% + RNXG Index (THB) 40.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต -

Principal Global Investors



Global Property Securities Fund - I Class Accumulation Units

31 December 2019

Investment advisor

Principal Global Investors, LLC ("PGI")

Sub investment advisor

PGI has appointed Principal Real Estate Investors, LLC ("PRE"), Principal Global Investors (Europe) Ltd ("PGIE") and Principal Global Investors (Australia) Ltd ("PGIA") as the Sub-Investment Advisors. PRE has appointed Principal Real Estate Investors, LLC ("PRE"), Principal Global Investors (Europe) Ltd ("PGIE"), Principal Global Investors (Australia) Ltd ("PGIA") and Principal Global Investor (Singapore) Limited ("PGIS") as the Sub-Investment Advisors. PRE is a specialized investment management group of Principal Global Investors which is located across various investment locations. The real estate capabilities of PRE span the spectrum of public and private equity and debt investment alternatives.

Fund managers

Kelly D. Bush, CFA
35 Yrs Industry Exp
Anthony Kerkel, CFA, FRM
22 Yrs Industry Exp
Simon Hedger
41 Yrs Industry Exp

Investment objective

To provide a return primarily from a global portfolio of public securities of companies engaged in the property industry or whose value is largely derived from property assets. This may include REITs, Non-REIT real estate companies and similar structures or equity and debt securities of companies with at least 50% of their assets, income or profits derived from property related products or services at the time of investment.

Performance comparator

The Fund is managed without reference to a particular benchmark. Figures in relation to the FTSE EPRA NAREIT Developed NTR Index (the "Index") are provided for comparison only.

Fund facts

Fund size \$405.4m
Base currency USD
Fund domicile Ireland
UCITS qualifying Yes
Pricing Daily
Dealing 10am Dublin

Unit class facts

Launch date 27 Nov 2008
Currency USD
Hedging N/A
Minimum investment US\$2,000,000
Management fee(s) 0.85% pa
Income distribution Accumulated

Fund grading

4 Star Overall Morningstar Rating™ as of 31 December 2019



Kelly Bush and Anthony Kerkel AA rated - Citywire Fund Manager Ratings



Regulatory risk warnings

There is no guarantee that the investment objective of the Fund will be achieved. This unit class is unhedged. Unhedged unit classes are exposed to greater risk and volatility. Please note the Fund does have hedged unit classes available.

Performance (%)

	1M	3M	YTD	1YR	3YR	5YR	10YR
Fund Cumulative Net	-0.21	2.44	24.18	24.18	35.75	39.79	133.83
Index Cumulative	0.49	1.75	21.91	21.91	26.96	31.07	123.41
Fund Annualised Net	-0.21	2.44	24.18	24.18	10.73	6.31	8.86
Index Annualised	0.49	1.75	21.91	21.91	8.38	5.56	8.37

12-month rolling return (%)

	Jan 15 - Dec 15	Jan 16 - Dec 16	Jan 17 - Dec 17	Jan 18 - Dec 18	Jan 19 - Dec 19
	0.54	-0.51	14.16	-4.24	24.18

Risk analysis

	3YR	5YR
Information Ratio	1.2	0.4
Alpha	2.7	0.8
Tracking Error	2.0	2.0
Standard Deviation	9.5	11.2
Beta	1.0	1.0

Cumulative performance since inception (%)



Past performance is not a reliable indicator of future performance.

Source: Fund Administrator: BNY Mellon Fund Services (Ireland) DAC since February 2011; performance data prior to this date is sourced from PGI and/or its affiliates; and the Index.

Data: From December 2018, the performance data shown is based upon the Fund's official Net Asset Value (NAV) prices. The performance data shown is net of fees and other charges but excludes any potential entry/exit charges, as such the return an investor receives may be lower. Prior to December 2018, the performance data shown is based upon the Fund's month-end market close prices. (See performance note for important information.)

Fund analysis

	Fund	Index
Active Share	57.6	
Price/Cash Flow	21.9	18.3
Debt to Equity	136.3	130.0
Div Yield Wtd Avg	2.9	3.6
Mkt Cap Wtd Avg USDm	17,041.2	15,188.1

Any yields quoted on the fact sheet are calculated at portfolio level gross of tax and expenses.

Top 10 holdings (%)

	Fund
Prologis, Incorporated	3.7
Vonovia SE	3.3
AvalonBay Communities, Incorporated	3.3
SEGRO plc	3.0
Institution Homes, Inc.	2.9
Welltower, Inc.	2.7
Helsund Estate Company, Limited	2.7
Alexandria Real Estate Equities, Inc.	2.5
Essex Property Trust, Inc.	2.5
Link Real Estate Investment Trust	2.4
Total	29.1

No. of holdings

84

Sector allocation (%)

	Fund	Difference
Office & Industrial	25.9	3.4
Diversified	20.9	-0.8
Residential	20.5	3.2
Retail	7.8	-6.3
Healthcare	7.0	-0.8
Net Lease	4.3	-2.6
Lodging	4.3	0.9
Self Storage	3.9	0.2
Technology Space	3.8	1.6
Other	0.3	0.1
Cash	1.2	1.2

Top 5 stock overweights/underweights (%)

	Difference
Overweight	
Goodman Group	2.3
SEGRO plc	2.2
Institution Homes, Inc.	1.9
Imperial Holding N.V.	1.6
Reeford Industrial Realty, Inc.	1.6
Underweight	
Unibail-Rodamco-Westfield SE	-1.3
Ventas, Inc.	-1.3
Public Storage	-1.4
Realty Income Corporation	-1.4
Digital Realty Trust, Inc.	-1.5

Geographic allocation (%)

	Fund	Difference
United States	53.7	-0.6
Japan	13.2	1.5
Continental Europe / EMEA	12.4	-0.7
United Kingdom	5.8	0.6
Hong Kong	5.6	-0.6
Australia / New Zealand	4.8	1.1
Canada	2.3	-0.6
Singapore	0.7	-2.3
Mexico	0.5	0.5
Cash	1.2	1.2

Source: Principal Global Investors and/or its affiliates and the Index. Characteristics source: FactSet.

Data: This data analysis is not sourced from the Fund's official record. It is based upon data from the internal systems of Principal Global Investors and/or its affiliates. Performance shown in this section is gross which does not take into account any fees or other charges which, if taken into account, would reduce the figures shown.

Global Property Securities Fund - I Class Accumulation Units

Fund codes

Bloomberg	REGJUNA ID
ISIN	IE00BQZ10071
Lipper	65137370
SEDOL	B62LGD7
CUSIP	G72447 217
Valoren	11324005
WKN	A1JBG6

Registration

Austria, Belgium, Chile, Denmark, Finland, France, Germany, Guernsey, Ireland, Italy, Jersey, Luxembourg, Netherlands, Norway, Singapore, South Korea, Spain, Sweden, Switzerland and UK

Not all unit classes are registered in the listed countries, please contact your sales representative for more details. In Italy, the Fund is registered for Qualified Investors only and in Singapore, the Fund is registered as a Restricted Scheme for Institutional Investors and relevant persons defined in the SFA.

Regulatory risk warnings

The potential for profit is accompanied by the possibility of loss.

Fund management commentary
Market Review

Global REITs (FTSE EPRA/NAREIT Developed NTR) gained 0.5%, underperforming global equities (MSCI World), which gained 2.0% but outperforming global bonds (JP Morgan Global Bond Index), which gained 0.2%. Optimism over trade down rotation away from defensives into cyclical as President Trump signed off on a Phase 1 trade deal with China, averting the Dec 15 introduction of a new wave of U.S. tariffs on Chinese consumer goods exports. The resounding win for the Conservative Party in the United Kingdom general election also helped reduce some of the political and economic uncertainty associated with Brexit, which was also supportive for risk appetite. U.S. 10-year government bond yields rose 14 bps.

Fund Review

With global bond yields moving up, our positioning in defensive Japanese and Australian REITs was the main detractor. In Australia, detractor was mostly a function of holding a company that underperformed. In Japan, our larger overweight to Japanese REITs was the main detractor, as the sector saw some profit taking. Not holding Hong Kong investors detracted, as the sector rebounded. In Europe, not holding U.K. diversified stocks detracted as the sector rallied. Our preference for U.S. specialized residential detracted, as year-to-date outperforming secular themes like this sector were amongst the weakest performers. Our overweight to U.K. self-storage was a contributor, as the sector continued its strong year-to-date outperformance. In the U.S., holding out-of-favor towers added to performance, as well as our underweight to net lease, which lagged.

Market Outlook

A strong cyclical rebound in earnings seems less likely from here, even if the economy surprises to the upside. While some central banks appear to be on hold for now, high hurdles have been set for future rate increases given the benign inflation outlook. In this environment of stable long bond yields and reduced upward pressure short-term interest rates, global REITs should continue to fare well given the safety and stability of largely domestic contractual real estate income streams and support for property valuations. Risks to this outlook involve a stronger and more sustained rebound in economic activity than currently anticipated and a relapse in economic growth to the downside eventually triggering a recession.

Performance note

This document presents the performance of this particular unit class of the Fund from the date of inception of the unit class in its unit class currency, as specified on the front page. Performance since inception date of the Fund, which precedes the inception date of the unit class, is available upon request. Prior to December 2018, the performance data shown is not based upon the Fund's official Net Asset Value ("NAV") price. The performance calculations reflect the month- and market class prices of the Fund's assets, whereas the actual performance investors receive reflects the official NAVs at which they trade the Fund which are calculated at the Fund's Valuation Point. As a result, it is possible that the stated performance and the actual investment returns received differed. The performance data shown is net of fees and other charges but excludes any potential entry/exit charges – as such the returns an investor receives may be lower.

Disclosure

Principal Global Investors ("PGI") is the asset management arm of the Principal Financial Group, and includes (amongst other entities) Principal Global Investors LLC ("PGI LLC"), Principal Global Investors (Europe) Limited ("PGE") and any Sub-Advisors to the Fund. PGE has been appointed as Distributor for the Fund and has identified that the Fund is compatible with the needs, characteristics and objectives of both institutional and retail investors. Please note however that PGI does not distribute directly to retail investors who should seek independent investment advice before deciding whether the fund is suitable to meet their investment needs and objectives. Full details of the risks associated with investing in the Fund are detailed in the Fund Prospectus, Supplement and Key Investor Information Document ("KIID"). All fees and charges related to the Fund may not be contained within this document. Information regarding the costs and charges associated with the Fund is provided in the NTRD II event disclosure. These documents are available on our website at principalglobal.com and you are advised to read them before investing so you can make an informed decision about whether to invest. Any person selling or advising you about the Fund may charge you additional costs and you should request information about those costs and charges from that person.

This document is intended for information purposes only. It is not an offer or a solicitation to anyone to subscribe for units in the Fund. It should not be construed as investment advice. There is no guarantee that the investment objective of the Fund will be achieved. Commentary is based on current market conditions, there is no assurance that such events or projections will occur and actual conditions may be significantly different. Expressions of opinion and predictions within this document are accurate as of the date of issuance and subject to change without notice. Reference to a specific investment or security does not constitute a recommendation to buy, sell or hold such investment or security, and is provided for illustrative purposes. Percentages do not always add up to 100% due to rounding. The Fund may offer different unit classes which may be subject to different fees and expenses which could affect performance and may not be available to all investors. Where the Fund offers hedged unit classes, returns of such unit classes may diverge from that of unit classes denominated in the base currency of the Fund and the hedged unit class currency.

The Fund is managed without reference to a particular benchmark; it does not track or define asset allocation in respect of a benchmark. The figures published are for information purposes only and provide details of the performance of a comparable index, the "Performance Comparator". The method of calculating performance may differ between the Fund and its Performance Comparator. Further, it is not possible to invest in the Performance Comparator. Information in this document has been derived from sources believed to be accurate as of the date of issuance and is derived from PGI or its affiliates unless otherwise noted. Information derived from sources other than PGI or its affiliates is believed to be reliable however we do not independently verify or guarantee its accuracy or validity. Subject to any contrary provisions of applicable law, no company in the Principal Financial Group nor any of their employees or directors gives any warranty of reliability or accuracy nor accepts any responsibility arising in any other way (including by reason of negligence) for errors or omissions in this document.

This material is not intended for distribution to, or use by any person or entity in any jurisdiction or country where such distribution or use would be contrary to local law or regulation. When this document is issued in the following (country/ies) jurisdictions, it is issued by the entities noted: Europe, by PGE, Level 1, 1 Wood Street, London, EC2Y 7JB, registered in England, No. 03818986, which has approved its contents, and which is authorized and regulated by the Financial Conduct Authority, Switzerland, by Principal Global Investors (Switzerland) GmbH, authorized by the Swiss Financial Market Supervisory Authority ("FINMA"); Singapore, by Principal Global Investors (Singapore) Limited (ACRA Reg. No. 199903735H), regulated by the Monetary Authority of Singapore ("MAS"); and the Dubai International Financial Centre ("DIFC"), by Principal Global Investors LLC, a branch registered in the DIFC and authorized by the Dubai Financial Services Authority ("DFSA") as a representative office.

Disclosure for Singapore: The Fund is a restricted scheme in Singapore. It is not authorized or recognized by the MAS and the units in the Fund are not allowed to be offered to the retail public. The Fund is available only to: 1) institutional investors under Section 304 of the Securities and Futures Act ("SFA"); and 2) persons within the meaning of "relevant persons" defined in Section 305 of the SFA and in accordance with the conditions of, any other applicable provisions of the SFA. Mandatory Disclosure for the DIFC: Module 4.6.5 (ii) - The DFSA has no responsibility for reviewing or verifying any prospectus or other documents in connection with this financial product. It has not approved this document or any other associated documents nor taken any steps to verify the information set out therein. The document is intended for sophisticated institutional and professional investors only in the DIFC and is delivered on an individual basis to the recipient only and should not be passed on or otherwise distributed to any other person or organization. Disclosure for Switzerland: Where the Fund is registered in Switzerland, the name of the Swiss representative is ACTORIS Fund Services AG, Lautschengassestrasse 50, CH-8050 Zurich. The name of the Swiss paying agent is Banque Cantonale de Genève, 17, quai de l'Île, 1204 Geneva. Investors can obtain free of charge the prospectus, trust deed, the prospectus, the key investor information document (KIID), and the annual and semi-annual reports from the representative in Switzerland.

Important information

The Investment Objective as stated in this document is a summary, please refer to the supplement for full details of the Investment Objective and Policy of the Fund.

Source & Copyright: CITYWIRE. Portfolio managers are A.A. rated by Citywire for 3 year risk-adjusted performance for the period 30 November 2016 - 30 November 2018. Citywire's exclusive methodology ranks fund managers based on their individual track records across all funds they manage globally.

Overall Morningstar RatingSM as of December 2019, Morningstar, Inc. All Rights Reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information.

NTR stands for net total return. An NTR Index is net of withholding taxes.

Contact us

For more information on the fund, please contact:

Principal Global Investors (Europe) Limited
+44 (0) 207 710 0229
investors.Europe@principal.com
Piawachi.Holly@principal.com
Gwendolyn.Aland@principal.com
+49 (0) 560 6787
Richard.Frank@principal.com
Sigal.Donaghi@principal.com

Principal Global Investors, LLC (Dubai)
+97 143 46 4555
Dungarpurwala.Tasneem@principal.com

Principal Global Investors (Singapore) Limited
+65 6307 7807
Singh.Sunesh@principal.com

Principal Global Investors (Switzerland) GmbH
+41 44 386 1000
Blach.Martin@principal.com
Stengel.Nikola@principal.com

Website

www.principalglobal.com

REET

iShares Global REIT ETF

Fact Sheet as of 12/31/2019

The iShares Global REIT ETF seeks to track the investment results of an index composed of global real estate equities in developed and emerging markets.

WHY REET?

- 1 Broad exposure to REITs from around the world, which invest in real estate directly and trade like stocks
- 2 Access income-oriented real estate
- 3 Use to diversify your portfolio, seek income, or express a sector view

GROWTH OF 10,000 USD SINCE INCEPTION



The Growth of \$10,000 chart reflects a hypothetical \$10,000 investment and assumes reinvestment of dividends and capital gains. Fund expenses, including management fees and other expenses were deducted.

PERFORMANCE

	1 Year	3 Year	5 Year	10 Year	Since Inception
NAV	23.89%	8.22%	6.16%	N/A	6.69%
Market Price	23.88%	8.25%	6.10%	N/A	6.69%
Benchmark	23.03%	7.30%	5.35%	N/A	5.87%

The performance quoted represents past performance and does not guarantee future results. Investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than the original cost. Current performance may be lower or higher than the performance quoted. Performance data current to the most recent month end may be obtained by visiting www.iShares.com or www.blackrock.com.

Market returns are based upon the midpoint of the bid/ask spread at 4:00 p.m. eastern time (when NAV is normally determined for most ETFs), and do not represent the returns you would receive if you traded shares at other times.

iShares
by **BLACKROCK**[®]

KEY FACTS

Fund Launch Date	07/08/2014
Expense Ratio	0.14%
Benchmark	FTSE EPRA Nareit Global REITS Net Total Return Index
30 Day SEC Yield	3.41%
Number of Holdings	311
Net Assets	\$1,966,303,326
Ticker	REET
CUSIP	46434V647
Exchange	NYSE Arca

TOP HOLDINGS (%)

PROLOGIS REIT INC	3.99
SIMON PROPERTY GROUP REIT INC	3.26
WELLTOWER INC	2.36
PUBLIC STORAGE REIT	2.25
EQUITY RESIDENTIAL REIT	2.11
AVALONBAY COMMUNITIES REIT INC	2.08
DIGITAL REALTY TRUST REIT INC	1.77
REALTY INCOME REIT CORP	1.71
LINK REAL ESTATE INVESTMENT TRUST-VENTAS REIT INC	1.53
	22.66

Holdings are subject to change.

TOP SECTORS (%)

Retail REIT's	21.00%
Residential REIT's	15.42%
Office REIT's	15.28%
Diversified REIT's	13.30%
Industrial REIT's	11.91%
Health Care REIT's	9.31%
Specialized REIT's	9.10%
Hotel & Resort REIT's	3.93%
Cash and/or Derivatives	0.76%
Health Care Facilities	0.00%

FUND CHARACTERISTICS

Beta vs. S&P 500	0.48
Standard Deviation (3yrs)	10.13%
Price to Earnings	21.16
Price to Book Ratio	1.71

FEES AND EXPENSES BREAKDOWN

Expense Ratio	0.14%
Management Fee	0.14%
Acquired Fund Fees and Expenses	0.00%
Foreign Taxes and Other Expenses	0.00%

GLOSSARY

Beta is a measure of the tendency of securities to move with the market as a whole. A beta of 1 indicates that the security's price will move with the market. A beta less than 1 indicates the security tends to be less volatile than the market, while a beta greater than 1 indicates the security is more volatile than the market.

The price to earnings ratio (P/E) is a fundamental measure used to determine if an investment is valued appropriately. Each holding's P/E is the latest closing price divided by the latest fiscal year's earnings per share. Negative P/E ratios are excluded from this calculation. For hedged funds, the underlying fund's value is shown.

The price to book (P/B) value ratio is a fundamental measure used to determine if an investment is valued appropriately. The book value of a company is a measure of how much a company's assets are worth assuming the company's debts are paid off. Each holding's P/B is the latest closing price divided by the latest fiscal year's book value per share. Negative book values are excluded from this calculation. For hedged funds, the underlying fund's value is shown.

Want to learn more? www.iShares.com  www.blackrockblog.com  @iShares

Carefully consider the Fund's investment objectives, risk factors, and charges and expenses before investing. This and other information can be found in the Fund's prospectus, and if available, summary prospectus, which may be obtained by calling 1-800-iShares (1-800-474-2737) or by visiting www.iShares.com or www.blackrock.com. Read the prospectus carefully before investing.

Investing involves risk, including possible loss of principal.

International investing involves risks, including risks related to foreign currency, limited liquidity, less government regulation and the possibility of substantial volatility due to adverse political, economic or other developments. These risks often are heightened for investments in emerging/ developing markets or in concentrations of single countries.

Funds that concentrate investments in a single sector will be more susceptible to factors affecting that sector and more volatile than funds that invest in many different sectors.

Real estate investment trusts ("REITs") are subject to changes in economic conditions, credit risk and interest rate fluctuations.

Diversification may not protect against market risk or loss of principal. Shares of iShares Funds are bought and sold at market price (not NAV) and are not individually redeemed from the Fund. Brokerage commissions will reduce returns.

Index returns are for illustrative purposes only. Index performance returns do not reflect any management fees, transaction costs or expenses. Indexes are unmanaged and one cannot invest directly in an index. Past performance does not guarantee future results.

"Acquired Fund Fees and Expenses" reflect the Fund's pro rata share of the indirect fees and expenses incurred by investing in one or more acquired funds, such as mutual funds, business development companies, or other pooled investment vehicles. AFEE are reflected in the prices of the acquired funds and thus included in the total returns of the Fund.

The iShares Funds are distributed by BlackRock Investments, LLC (together with its affiliates, "BlackRock").

The iShares Funds are not sponsored, endorsed, issued, sold or promoted by FTSE International Limited ("FTSE") or National Association of Real Estate Investment Trusts ("NAREIT"). None of these companies make any representation regarding the advisability of investing in the Funds. BlackRock is not affiliated with the companies listed above.

Neither FTSE nor NAREIT makes any warranty regarding the FTSE EPRA Nareit Global REITS Index; all rights vest in FTSE, NAREIT and EPRA. "FTSE®" is a trademark of London Stock Exchange Group companies and is used by FTSE under license.

© 2019 BlackRock. All rights reserved. **iSHARES**, **iBONDS** and **BLACKROCK** are registered trademarks of BlackRock Inc. or its subsidiaries. All other marks are the property of their respective owners.

FOR MORE INFORMATION, VISIT WWW.ISHARES.COM OR CALL 1-800 ISHARES (1-800-474-2737)

IS-REET-F1219

Not FDIC Insured - No Bank Guarantee - May Lose Value

962369

BLACKROCK®

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

**SP AUDIT CO.,LTD.****บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด**503/31, 18(A) Floor, KSL Tower, Si Ayutthaya Road, Ratchathewi, Bangkok 10400 T: +66 2 642-6172-4 F: +66 2 642-6253
503/31 ชั้น 18(อ) อาคาร เคเอสแอล ทาวเวอร์ ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 642-6172-4 แฟกซ์ +66 2 642-6253**รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต**

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : spaudit@spaudit.co.th

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

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากความถี่ของการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อยกย่องแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการคำนวณงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวฐาน เอี่ยมวนิษา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 3 มีนาคม 2563

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์	4		
เงินลงทุนตามมูลค่าสุทธิรวม	8	525,144,778.17	890,286,779.78
(ราคาทุน ปี 2562 : 444,075,587.16 บาท			
ปี 2561 : 889,803,000.42 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	7	4,121,842.26	20,736,324.46
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		230.48	1,841.43
จากการขายหน่วยลงทุน		7,304,926.12	4,926.11
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	8	2,151,094.97	8,611,764.92
ลูกหนี้อื่น	8	60,957.06	116,262.40
รวมสินทรัพย์		<u>538,783,829.06</u>	<u>919,757,899.10</u>
หนี้สิน	4		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		951,750.79	1,635,087.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	1,004,921.68	1,660,469.80
เจ้าหนี้อื่น	8	134,820.00	134,820.00
หนี้สินอื่น		20,333.67	43,504.24
รวมหนี้สิน		<u>2,111,826.14</u>	<u>3,473,881.04</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>536,672,002.92</u>	<u>916,284,018.06</u>
สินทรัพย์สุทธิ:	4		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		507,946,705.67	985,046,243.94
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(22,322,431.39)	(2,408,003.18)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	5	51,047,728.64	(66,354,222.70)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>536,672,002.92</u>	<u>916,284,018.06</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.5655	9.3019
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		50,794,670.5259	98,504,624.3509

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลบอล รีทส์)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
iShares Global REIT ETF	200,701.0000	166,439,432.64	31.69
Principal Global Investors Funds			
- Global Property Securities Fund (Class I)	355,139.3910	358,705,345.53	68.31
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		525,144,778.17	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 444,075,587.16 บาท)		525,144,778.17	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
iShares Global REIT ETF	337,179.0000	257,054,425.92	28.87
Principal Global Investors Funds			
- Global Property Securities Fund (Class I)	718,085.9250	633,232,353.86	71.13
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		890,286,779.78	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 889,803,000.42 บาท)		890,286,779.78	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2562	2561
รายได้จากการลงทุน	4		
รายได้เงินปันผล		7,339,762.19	15,080,995.40
รายได้ดอกเบี้ย		69,521.77	203,808.21
รายได้อื่น	8, 11	876,346.97	1,809,073.11
รวมรายได้		8,285,630.93	17,093,876.72
ค่าใช้จ่าย	4		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 8	9,814,093.03	20,439,062.40
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	196,281.89	408,781.25
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 8	1,962,818.46	4,087,812.53
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	40,000.00
ภาษีเงินได้		1,666.81	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		68,060.12	343,616.40
รวมค่าใช้จ่าย		12,082,920.31	25,319,272.58
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(3,797,289.38)	(8,225,395.86)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	4		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		69,434,924.07	44,784,726.02
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		80,585,411.65	(30,530,735.89)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์		48,996,592.17	(16,880,071.32)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์		(6,460,669.95)	8,624,585.73
รายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(47,929,322.05)	(73,126,064.58)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		144,626,935.89	(67,127,560.04)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		140,829,646.51	(75,352,955.90)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิפל โกลบอล รีทส์)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(3,797,289.38)	(8,225,395.86)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	69,434,924.07	44,784,726.02
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	80,585,411.65	(30,530,735.89)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	48,996,592.17	(16,880,071.32)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	(6,460,669.95)	8,624,585.73
รายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(47,929,322.05)	(73,126,064.58)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	140,829,646.51	(75,352,955.90)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 13)	(23,427,695.17)	(50,231,927.35)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		
การขายหน่วยลงทุนระหว่างปี	254,170,101.72	134,849,823.57
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนระหว่างปี	(751,184,068.20)	(770,727,738.00)
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	(497,013,966.48)	(635,877,914.43)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(379,612,015.14)	(761,462,797.68)
สินทรัพย์สุทธิตั้งปี	916,284,018.06	1,677,746,815.74
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	536,672,002.92	916,284,018.06
	(หน่วย : หน่วย)	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	98,504,624.3509	161,931,868.1208
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	24,227,348.4908	13,511,840.0778
ลบ : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(71,937,302.3158)	(76,939,083.8477)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	50,794,670.5259	98,504,624.3509

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	140,829,646.51	(75,352,955.90)
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(96,587,397.68)	(46,065,144.59)
การขายเงินลงทุน	563,983,448.96	706,375,286.73
การลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	1,610.95	323,723.02
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	(7,300,000.01)	6,837,429.95
การลดลงในลูกหนี้อื่น	55,305.34	100,094.50
การลดลงในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(683,336.21)	(25,110,983.03)
การลดลงในค่าใช้จ่ายทางจ่าย	(655,548.12)	(1,252,003.85)
การลดลงในหนี้สินอื่น	(23,170.57)	(41,328.94)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(69,434,924.07)	(44,784,726.02)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(80,585,411.65)	30,530,735.89
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	6,460,669.95	(8,624,585.73)
รายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	47,766,286.05	68,715,414.71
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	503,827,179.45	611,650,956.74
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนระหว่างปี	254,170,101.72	134,849,823.57
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนระหว่างปี	(751,184,068.20)	(770,727,738.00)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(23,427,695.17)	(50,231,927.35)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(520,441,661.65)	(686,109,841.78)
เงินฝากธนาคารลดลงสุทธิ	(16,614,482.20)	(74,458,885.04)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	20,736,324.46	95,195,209.50
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	4,121,842.26	20,736,324.46

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

	2562	2561	สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2560 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)			
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	10.0000
มูลค่าหน่วยลงทุนต้นปี	9.3019	10.3608	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน:			
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.0643)	(0.0637)	(0.0696)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.8776	0.4438	0.0557
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	1.0185	(0.3025)	0.2264
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ **	0.6193	(0.1673)	0.5010
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ **	(0.0817)	0.0855	(0.0001)
รายการกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ **	(0.6058)	(0.7247)	0.0074
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนทั้งสิ้น	1.7636	(0.7289)	0.7208
หัก : การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.5000)	(0.3300)	(0.3600)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	10.5655	9.3019	10.3608
 อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยต่อระหว่างปี (%)	23.03	(5.92)	7.20
 อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	536,672	916,284	1,677,747
อัตราส่วนของกำไรสุทธิรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยต่อระหว่างปี (%)	1.98	1.99	1.73
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยต่อระหว่างปี (%)	1.36	1.34	1.05
อัตราส่วนของจำนวนตัวเฉลี่ยต่อหน่วยหนึ่งของกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยต่อระหว่างปี			
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยต่อระหว่างปี (%) ***	108.04	59.09	185.04

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วเฉลี่ยต่อระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร เงินคงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและใบรับฝากเงิน และการซื้อขายเงินลงทุน ต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง ซึ่งไม่รวมถึงการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ริตส์
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล ริตส์)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ริตส์

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ริตส์ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2560 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000.00 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300.00 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศซึ่งลงทุนในกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยบริษัทจัดการจะลงทุนอย่างน้อย 2 กองทุน ในสัดส่วนกองทุนไม่เกินกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ในการลงทุนในหน่วยลงทุนต่างประเทศจะเป็นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ความเหมาะสมสำหรับสภาวะการในแต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ปัจจัยทางเศรษฐกิจ การเงิน ทิศทางอัตราดอกเบี้ย และสภาวะอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2562 สำนักงาน ก.ล.ด. ได้เห็นชอบให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการเกี่ยวกับ เปลี่ยนชื่อ โครงการจัดการกองทุนรวม จากเดิมชื่อ “กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล ริตส์” เป็น “กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ริตส์” โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 มิถุนายน 2562

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงิน ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม ในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้น แต่จะ ได้เปิดเผย เป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) และฉบับใหม่รวมถึง แนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลัง วันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำ และคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ ปัจจุบันและกองทุนไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวในการจัดทำงบการเงินก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินของกองทุนจากการถือปฏิบัติตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่ เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 และเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกองทุน ซึ่งกองทุนไม่ได้นำมาตรฐาน การรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ โดยหลักการสำคัญของมาตรฐาน ดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความ มาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

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

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การค้ำประกันและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ

เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้ออกประกาศให้บริษัทจัดการจัดทางการเงินของกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางการบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. สำหรับรอบบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำแนวปฏิบัติทางการบัญชีมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่าสุทธิรวมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในกองทุนในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่าสุทธิรวมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 การรับรู้อย่างได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ตกเบี่ยงถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

4.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลือ ณ วันที่ในงบดุล แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารพาณิชย์ผู้ค้าหรือหน่วยงานอื่นใดที่ใช้ อ้างอิงอย่างเป็นทางการในการคำนวณมูลค่าสุทธิรวมโดยเป็นอัตราแลกเปลี่ยนที่ได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ก่อนทุกครั้ง

กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจริง และยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งได้แสดงรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

4.5 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคาสุทธิตามและรับรู้การเปลี่ยนแปลงของราคาสุทธิตามรวมในงบกำไรขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินคงค้าง ณ วันสิ้นปีแสดงเป็นลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์ในงบดุล

4.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของส่วนได้เสียของกองทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้ อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

4.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

4.8 การใช้ประมาณทางการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4.9 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

5. กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 7 มี.ค. 2560)	(17,598,444.46)	(9,373,048.60)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 7 มี.ค. 2560)	483,779.36	31,014,515.25
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์สะสม (วันที่เริ่มสะสม 7 มี.ค. 2560)	14,261,183.59	36,588,456.24
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์สะสม (วันที่เริ่มสะสม 7 มี.ค. 2560)	8,611,764.92	(12,820.81)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสะสม (วันที่เริ่มสะสม 7 มี.ค. 2560)	(72,112,506.11)	1,013,558.47
กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี	(66,354,222.70)	59,230,660.55

6. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนสรุปได้ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.61 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.11 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.54 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นรวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้วและจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

7. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

ธนาคาร	เงินต้น (บาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
	2562	2561	2562	2561
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)				
ประเภทออมทรัพย์				
- สตงเงินบาท	445,710.97	17,554,567.31	0.22	0.375
- สตงเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3,676,131.29	3,181,757.15	0.04	0.04
รวม	4,121,842.26	20,736,324.46		

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)		
	2562	2561	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
(เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9,814,093.03	20,439,062.40	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,962,818.46	4,087,812.53	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ขายเงินลงทุน	21,198,539.88	-	ตามราคาตลาด
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	31,612,140.00	70,256,340.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	128,226,685.52	52,991,690.27	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	20,065,754.50	-	ตามที่ระบุในสัญญา
Principal Global Investors (Ireland) Limited			
ซื้อเงินลงทุน	58,977,635.00	30,177,450.00	ตามราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	413,719,686.00	513,315,356.00	ตามราคาตลาด
รายได้อื่น	876,346.97	1,809,073.11	ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
(เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	763,354.25	1,289,723.82
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	152,670.83	257,944.77
เจ้าหนี้อื่น	134,820.00	134,820.00
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	117,756.03	-
Principal Global Investors Funds – Global Property Securities Fund (Class I)		
เงินลงทุน	358,705,345.53	633,232,353.86
Principal Global Investors (Ireland) Limited		
ลูกหนี้อื่น	60,957.06	116,262.40

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 660.57 ล้านบาท (2561: 752.44 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 108.04 (2561: ร้อยละ 59.09) คำนวณค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

10. ตราสารอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือจำนวนเงิน 15.90 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เพื่อแลกเปลี่ยนกับเงินจำนวน 479.09 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือจำนวนเงิน 26.17 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เพื่อแลกเปลี่ยนกับเงินจำนวน 860.25 ล้านบาท

11. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การขายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการจาก Principal Global Investors (Europe) Limited ให้กับกองทุนในลักษณะของ Trailer Fee ในอัตราร้อยละ 0.21 ของเงินลงทุนตามราคาตลาดใน Principal Global Investors Funds – Global Property Securities Fund (Class I)

12. เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนมีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบดุลประกอบด้วย สินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่ลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)	-	525,144,778.17	525,144,778.17
เงินฝากธนาคาร	4,121,842.26	-	4,121,842.26

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)	-	890,286,779.78	890,286,779.78
เงินฝากธนาคาร	20,736,324.46	-	20,736,324.46

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีถูกหนีจากดอกเบี้ยและถูกหนีจากการขายเงินลงทุน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสี่ยงจากการเรียกชำระ

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กองทุนมีทรัพย์สินที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	
	2562	2561
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>		
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	17,490,250.73	27,349,679.89
เงินฝากธนาคาร	122,435.68	97,743.83
ถูกหนีอื่น	2,030.24	3,571.59

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุ 10

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กองทุนมีความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ไม่สามารถขายตราสารหนี้ได้ตามจำนวนและราคาตามที่ต้องการ เนื่องจากโอกาสในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์มีจำกัด โดยกองทุนอาจพิจารณาลงทุนโดยคำนึงถึงสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการตัดสินใจลงทุน และกองทุนจะลงทุนในตราสารที่มีอายุใกล้เคียงหรือเท่ากับรอบระยะเวลาการลงทุน จึงทำให้ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องค่อนข้างต่ำ

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ไม่ได้กำหนด	ระยะเวลาครบกำหนด		
	ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	525,144,778.17	-	-	525,144,778.17
เงินฝากธนาคาร	-	4,121,842.26	-	4,121,842.26
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	2,151,094.97	2,151,094.97

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ไม่ได้กำหนด	ระยะเวลาครบกำหนด		
	ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	890,286,779.78	-	-	890,286,779.78
เงินฝากธนาคาร	-	20,736,324.46	-	20,736,324.46
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	8,611,764.92	8,611,764.92

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยอิงตามราคาซื้อขายกันในตลาด และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีระยะเวลาครบกำหนดอันสั้น ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

13. การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นรายลงทุน

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

<u>วันที่ประกาศจ่าย</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	(หน่วย : บาท)
			<u>รวม</u>
1 สิงหาคม 2562	1 มกราคม 2562 - 30 มิถุนายน 2562	0.50	23,427,695.17
		รวม	<u>23,427,695.17</u>

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)			
<u>วันที่ประกาศจ่าย</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	<u>รวม</u>
24 มกราคม 2561	7 กรกฎาคม 2560 - 31 ธันวาคม 2560	0.29	45,229,225.14
20 กรกฎาคม 2561	1 มกราคม 2561 - 30 มิถุนายน 2561	0.04	5,002,702.21
	รวม		<u>50,231,927.35</u>

14. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 กองทุนได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.40 บาทต่อหน่วย

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล รีทส์

(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลบอล รีทส์)

สำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน *	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	9,814.09	1.605
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	196.28	0.032
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	1,962.82	0.321
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	40.00	0.007
ค่าประกาศ NAV	61.26	0.010
ค่าใช้จ่ายอื่น	8.47	0.001
ค่าธรรมเนียม ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	0.00	0.000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	12,082.92	1.976

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้อ้างอิงตามข้อมูลค่าเพิ่ม ภายใต้ธุรกิจเฉพาะหรือภายใต้สินทรัพย์อื่นใดในหนังสือชี้ชวน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ไม่รวมค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล รีทส์

(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลบอล รีทส์)

ข้อมูลอัตราส่วนหนี้สินทางการเงินของกองทุนรวม

สำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหนี้สินทางการเงินของกองทุนรวม	15.80

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล รีทส์)
สำหรับรอบปีบัญชี อันสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.04 %
		246,851.28 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระ
ของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์
1. นายวิน พรหมแพทย์ 2. นายวิทยา เจนจรัสโชติ 3. น.ส.วิริยา โกโคสวรย์ 4. นายปณิธิ จิตริโกชน 5. นายธนา เชนะกุล 6. นายวรุณ ทรัพย์ทวีกุล 7. นายประพจน์ อ้วนเจริญกุล
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีไขดอกเบีย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการ	อื่น ๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีอีเอส ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไชรัส จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
9	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
12	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
14	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓	✓		
16	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

6. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทตั้งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	95,276.07	38.60
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคซีเอียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	91,590.48	37.10
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	38,488.43	15.59
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	21,496.30	8.71
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		246,851.28	100.00

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2} / ประเทศสหรัฐอเมริกา	358,705,345.53	66.84
หน่วยลงทุน ^{*3} / ประเทศสหรัฐอเมริกา	166,439,432.64	31.01
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	445,885.30	0.08
เงินฝากเงินตราต่างประเทศ	3,676,187.44	0.69
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	9,516,978.15	1.77
หนี้สินอื่น	(2,111,826.14)	(0.39)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	536,672,002.92	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน UNIT-EQUITY-USD

^{*3} หน่วยลงทุนกองทุน ETF-REIT-US

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือ ผู้ค้ำประกัน	4,122,072.74	0.77
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15% NAV		
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล รีทส์

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้ รับรอง/ ผู้สืบทอด หลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงิน ต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *1
1 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	445,710.97	445,885.30
2 เงินฝากเงินตรา ต่างประเทศ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	3,676,131.29	3,676,187.44
หมายเหตุ :		*1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว				

8. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเงิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคาร ซีไอเอ็ม 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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