

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 - 30 เมษายน 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ.พรินซิเพิล) ขอนำเสนอรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2562 ของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลด์ อินคัม-ชนิดสะสมมูลค่า ("กองทุน") ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust (กองทุนหลัก) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ บริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาราคาทองคำมีราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 1,278 ดอลลาร์ต่อออนซ์ โดยมีราคาสูงสุดที่ 1,341 ดอลลาร์ต่อออนซ์ ณ วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2562 และมีราคาต่ำสุดที่ 1,200 ดอลลาร์ต่อออนซ์ ณ วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวเพิ่มขึ้น 4.1% โดยราคาทองคำปรับตัวเพิ่มขึ้นจากการอ่อนค่าเงิน USD ซึ่งเป็นผลมาจากการคาดการณ์ถึงการหุ้ดขึ้นดอกเบี้ยของ FED รวมไปถึงความเป็นไปได้ในการลดดอกเบี้ยลงในอนาคตจากทิศทางเศรษฐกิจโลกที่อาจชะลอตัวลงจากสงครามทางการค้า

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าราคาทองคำจะสามารถคงอยู่ในระดับที่สูงกว่าราคาเฉลี่ยในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาจากเศรษฐกิจโลกโดยรวมที่มีแนวโน้มเติบโตลดลงจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ปัจจัยที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดคือแนวโน้มการปรับดอกเบี้ยของ FED ในอนาคต ซึ่งหากมีแนวโน้มที่ Dovish มากขึ้นจะส่งผลบวกต่อราคาทองคำ

สุดท้ายนี้ บลจ.พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของเรา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ.พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2562 ของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลด์ อินคัม-ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ (“กองทุน”) ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust (กองทุนหลัก) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ บริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ราคาทองคำมีราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 1,278 ดอลลาร์ต่อออนซ์ โดยมีราคาสูงสุดที่ 1,341 ดอลลาร์ต่อออนซ์ ณ วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2562 และมีราคาต่ำสุดที่ 1,200 ดอลลาร์ต่อออนซ์ ณ วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวเพิ่มขึ้น 4.1% โดยราคาทองคำปรับตัวเพิ่มขึ้นจากการอ่อนค่าเงิน USD ซึ่งเป็นผลมาจากการคาดการณ์ถึงการหยุดขึ้นดอกเบี้ยของ FED รวมไปถึงความเป็นไปได้ในการลดดอกเบี้ยลงในอนาคตจากทิศทางเศรษฐกิจโลกที่อาจจะลดตัวลงจากสงครามทางการค้า

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าราคาทองคำจะสามารถคงอยู่ในระดับที่สูงกว่าราคาเฉลี่ยในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาจากเศรษฐกิจโลกโดยรวมที่มีแนวโน้มเติบโตลดลงจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ปัจจัยที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดคือแนวโน้มการปรับดอกเบี้ยของ FED ในอนาคต ซึ่งหากมีแนวโน้มที่ Dovish มากขึ้นจะส่งผลบวกต่อราคาทองคำ

สุดท้ายนี้ บลจ.พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของเรา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นลงทุน
กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม

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

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

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปานังค์)
ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
8 พฤษภาคม 2562

โทรศัพท์ 02-724-5421
กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ธงไชย N.

Fund Name: CIMB-P iGOLD-A
Balance Date: Fri 26 Apr 2019
Inception: Fri 16 Nov 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26 เมษายน 2562

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 107,977,828.52

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 7.0560

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	-0.71%	-0.96%	7.78%	0.11
6 เดือน	1.97%	3.63%	8.65%	-0.32
1 ปี ¹	-5.47%	-3.74%	8.89%	-0.19
3 ปี ¹	-2.25%	-0.31%	10.31%	-0.22
5 ปี ¹	-1.67%	0.42%	11.61%	-0.20
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	-0.63%	0.14%	8.86%	-0.20
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	-5.25%	-3.43%	13.58%	-0.17

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต -

Fund Name: CIMB-P iGOLD-R
Balance Date: Fri 26 Apr 2019
Inception: Fri 16 Nov 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26 เมษายน 2562

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 2,396,385.60

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 6.8946

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	-0.70%	-0.96%	7.78%	0.12
6 เดือน	1.96%	3.63%	8.64%	-0.32
1 ปี ¹	-5.66%	-3.74%	8.91%	-0.21
3 ปี ¹	-2.79%	-0.31%	10.34%	-0.28
5 ปี ¹	-2.09%	0.42%	11.63%	-0.24
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	-0.64%	0.14%	8.85%	-0.20
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	-5.59%	-3.43%	13.59%	-0.20

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต -

NAV per GLD Share

Cumulative *	Trust	Gold Price (LBMA Gold Price)‡
Year to date * †	-0.081044%	+0.258014%
1 month	-1.046383%	-1.011271%
3 months	-3.190309%	-3.094653%
6 months	+5.335110%	+5.543438%
1 year	-2.743817%	-2.353031%
5 year §	-0.495181%	-0.096369%
Since inception (to month end) §	+7.219175%	+7.646761%

* All figures are to month end [04/30/2019] unless otherwise indicated. Year to date for the Trust begins December 31 2018 and for Gold PM Fix begins December 31 2018

† updated between 9.15pm and 9.45pm UK

‡ Since March 20, 2015, the Trust has been using the LBMA Gold Price PM as the price of gold in determining the value of the Trust's gold. Before that date, the Trust used the London PM Fix, which was discontinued on March 19, 2015.

§ Returns are Annualized

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-ทวินซีทีเอส โกลด์ อินคัม

งบดุล
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	หมวดหมู่	บาท	
		2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม (ราคาทุน 109,419,769.83 บาท ในปี 2562 และราคาทุน 84,291,814.42 บาท ในปี 2561)	2	109,285,623.33	84,612,582.05
เงินฝากธนาคาร		2,058,477.36	5,278,559.81
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		491.97	2,062.73
รวมสินทรัพย์		<u>111,344,592.66</u>	<u>89,893,204.59</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,001.92	20,000.00
จากสัญญาอนุพันธ์		755,902.26	1,085,658.66
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		162,110.74	131,941.84
หนี้สินอื่น		3,676.59	3,066.03
รวมหนี้สิน		<u>922,691.51</u>	<u>1,240,666.53</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>110,421,901.15</u>	<u>88,652,538.06</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		156,502,858.13	118,731,726.32
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		17,410,538.56	30,174,935.16
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(63,491,495.54)	(60,254,123.42)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>110,421,901.15</u>	<u>88,652,538.06</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		7.0591	7.4713
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		6.8976	7.3152
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุดงวด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		15,302,712.9736	11,517,653.1418
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		347,572.8238	355,519.4761
รวม		<u>15,650,285.7974</u>	<u>11,873,172.6179</u>

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Unit Trust - Gold - US Dollar			
กองทุน SPDR Gold Trust	28,250.00	109,285,623.33	100.00
รวม Unit Trust - Gold - US Dollar		109,285,623.33	100.00
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ		109,285,623.33	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 109,419,769.83 บาท)		109,285,623.33	100.00

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Unit Trust - Gold - US Dollar			
กองทุน SPDR Gold Trust	21,450.00	84,612,582.05	100.00
รวม Unit Trust - Gold - US Dollar		84,612,582.05	100.00
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ		84,612,582.05	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 84,291,814.42 บาท)		84,612,582.05	100.00

กองทุนเปิดซีไอเอ็มเอ็มไอ-พรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบกำไรขาดทุน
สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	บาท	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	796.48	2,607.59
รายได้อื่น	38,374.28	39,979.25
รวมรายได้	39,370.76	42,586.84
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	639,044.26	452,720.96
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	23,964.30	16,977.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	191,713.25	135,816.25
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	23,514.64	23,414.64
ค่าใช้จ่ายอื่น	25,831.59	16,612.72
รวมค่าใช้จ่าย	904,068.04	645,541.57
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(864,697.28)	(602,954.73)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,769,673.99	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	10,526,985.64	6,455,818.09
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	2,277,021.78	4,445,414.65
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	1,030,557.75	(1,018,111.13)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(9,802,622.57)	(8,112,879.61)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	5,801,616.59	1,770,242.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	4,936,919.31	1,167,287.27
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นกองทุน มีดังนี้		
ประเภทผู้ถือหุ้นกองทุน		
ชนิดสะสมมูลค่า	4,850,217.15	1,124,424.93
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	86,702.16	42,862.34
รวม	4,936,919.31	1,167,287.27

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 มีเงินทุนจดทะเบียน 1,500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 150 ล้านบาทมูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ด ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

เป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุนที่ต้องการลงทุนในกองทุนทองคำในต่างประเทศ และต้องการโอกาสในการรับผลตอบแทนจากการลงทุนในทองคำ

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายนำเงินที่ได้จากการระดมทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust (เพียงกองทุนเดียว) โดยกองทุนมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ ซึ่งบริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC โดยกองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ตลาดหลักทรัพย์ญี่ปุ่น และตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ ในขณะที่ขณะหนึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงในมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

ถ้าไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการซื้อขายเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ เงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบดุลแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ถ้าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่ารวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	639.05	0.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	23.96	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	191.71	0.16
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	23.52	0.02
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	19.07	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่น	6.76	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	904.07	0.76

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในท่านเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

**ไม่รวมค่าโฆษณาซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	4.15

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง	
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.05	%
		62,305.32	บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระ
 ของกองทุนรวม

1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรีนซิเพิล โกลด์ อินคัม ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

2. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการ	อื่นๆ	
1	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	✓			} เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ การตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์เคเรดิต ลวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีเคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์เคเรดิต ดีบีเอส วิตเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์เคเรดิต ฟินันเซีย ไรซ์ จำกัด (มหาชน)	✓			
10	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ เคซีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
12	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
14	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
16	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

3. ค่าใช้จ่ายทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
 ตารางรายละเอียดค่าขายหลักทรัพย์
 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่าขายหน้าจากการซื้อ ขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า ขายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ซีแอลเอสเอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	50,819.15	81.56
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6,494.10	10.42
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	4,992.07	8.01
รวมค่าขายหน้าทั้งหมด		62,305.32	100.00

4. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ¹	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	393,923.07	0.36
เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	1,665,046.26	1.51
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุนต่างประเทศ ²	109,285,623.33	98.97
อื่น ๆ		
หนี้สินอื่น	(922,691.51)	(0.84)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	110,421,901.15	100.00

หมายเหตุ : ¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

² หน่วยลงทุนต่างประเทศกองทุน SPDR GOLD TRUST

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน ของกองทุนรวม
รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรีนซิเพิล โกลด์ อินคัม

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับจำนอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทัด หรือ ผู้ค้ำประกัน	2,058,969.33	1.86
(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 โกลด์ อินคัม

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ		วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงิน ต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ¹
		ผู้ รับรอง/ ผู้สืบทัด หลัง	ผู้				
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	-	A-	393,431.10	393,923.07
เงินฝากธนาคาร สกุลต่างประเทศ	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	-	A-	1,665,046.26	1,665,046.26

หมายเหตุ: ¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

5. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพริ้นซิเพิล จำกัด

44 อาคาร ซีไอเอ็ม 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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