

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 – 31 มกราคม 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2562 ของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม (CIMB-Principal Property Income Fund “CIMB-PRINCIPAL iPROP”)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มเติบโตแบบทรงตัว โดยมีแรงขับเคลื่อนจากภาคการส่งออก และภาคการท่องเที่ยวที่ปรับดีขึ้นต่อเนื่องตามเศรษฐกิจโลกที่ขยายตัวดี รวมถึงอุปสงค์ในประเทศมีแรงส่งเพิ่มขึ้น จากทั้งภาคการลงทุนที่ได้รับการสนับสนุนจากโครงการระเบียงเขตเศรษฐกิจภาคตะวันออก (EEC) และจากภาครัฐที่ขยายตัวต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม หนี้ภาครัฐยังคงอยู่ในระดับสูงและการขยายตัวเศรษฐกิจยังกระจุกตัว จึงทำให้กำลังซื้อฟื้นตัวได้ไม่เร็วนัก โดยล่าสุดธนาคารแห่งประเทศไทยคาดการณ์เศรษฐกิจไทยขยายตัวอยู่ที่ 4.1% และ 3.8% ในปี 2561 และ 2562

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีกองทุนอสังหาริมทรัพย์และ REIT ไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 7.2% จากอุปสงค์ของกลุ่มนักลงทุนสถาบัน และภาวะที่ดอกเบี้ยไทยยังคงอยู่ในระดับต่ำ กอปรกับความผันผวนในตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้กองทุนอสังหาริมทรัพย์และ REIT ไทยได้รับความสนใจเป็นทางเลือกการลงทุนเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีอัตราผลตอบแทนรวมที่ดีสม่ำเสมอ ขณะที่ความผันผวนโดยรวมค่อนข้างต่ำ

ดัชนีกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT) สิงคโปร์ (FTSE Strait Time REIT Index) ปรับตัวลดลง 2.3% ในรอบปีบัญชีเดียวกัน จากการปรับตัวขึ้นของดอกเบี้ย Fed และเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวลง อย่างไรก็ตาม REIT สิงคโปร์ยังคงมีแนวโน้มเติบโตที่มั่นคงในระยะยาวจากปัจจัยพื้นฐานที่ดีของ REIT สิงคโปร์และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสิงคโปร์

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบหมายความไว้วางใจให้บริษัทเป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ จะดำเนินนโยบายการลงทุนเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย
กองทุนเปิด ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2562

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อมูลพื้นที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายย่อย ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปานวงศ์)

ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

8 กุมภาพันธ์ 2562

กรุณาติดต่อ คุณศุภลักษณ์ ไชยสมาน 
โทรศัพท์ 0-2724-5271

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
100 ถนนสาทรเหนือ ซอย 5 บางรัก
กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ +66 (0) 2724 4000
โทรสาร +66 (0) 2724 4444
เว็บไซต์ www.scb.co.th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
100 North Sathorn Road, Silom
Bangkok, Bangkok 10500 Thailand
<http://www.standardchartered.co.th>
Tel +66 (0) 2724 4000
Fax +66 (0) 2724 4444
Registration No. 0-107330004-026

Fund Name: CIMB-P iProp-A
Balance Date: Fri 25 Jan 2019
Inception: Tue 26 Jun 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 25 มกราคม 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 3,165,863,904.89
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 17.8649

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	3.52%	2.92%	3.67%	0.77
6 เดือน	4.87%	3.59%	4.00%	0.90
1 ปี ¹	5.32%	5.36%	4.45%	-0.03
3 ปี ¹	10.84%	11.61%	5.19%	-0.22
5 ปี ¹	10.59%	9.88%	5.14%	0.18
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	3.51%	2.57%	2.85%	2.95
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	9.47%	11.57%	6.09%	-0.49

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน SET PF&REIT TRI Index 50.00% + FSTREI TRI Index (THB) 50.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 26 มิถุนายน 2555 ถึง 30 กันยายน 2555 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SET PF&REIT TRI Index 100.00%

ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2555 ถึง 31 มกราคม 2556 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน :

SET PF&REIT TRI Index 70.00% + FSTREI TRI Index (THB) 30.00%

Fund Name: CIMB-P iProp-C
Balance Date: Fri 25 Jan 2019
Inception: Thu 3 Jul 2014

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 25 มกราคม 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 1,501,660,362.04
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 17.8020

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	3.52%	2.92%	3.68%	0.77
6 เดือน	4.92%	3.59%	4.02%	0.94
1 ปี ¹	5.54%	5.36%	4.43%	0.05
3 ปี ¹	11.02%	11.61%	5.18%	-0.17
5 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	3.52%	2.57%	2.86%	2.98
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	9.23%	8.63%	5.23%	0.16

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน SET PF&REIT TRI Index 50.00% + FSTREI TRI Index (THB) 50.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต -

Fund Name: CIMB-P iProp-D
Balance Date: Fri 25 Jan 2019
Inception: Fri 17 Feb 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 25 มกราคม 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 5,654,510,195.83
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 12.4378

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	3.52%	2.92%	3.67%	0.77
6 เดือน	4.94%	3.59%	4.00%	0.95
1 ปี ¹	5.58%	5.36%	4.41%	0.06
3 ปี ¹	10.96%	11.61%	5.16%	-0.19
5 ปี ¹	10.64%	9.88%	5.12%	0.19
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	3.52%	2.57%	2.86%	2.97
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	10.15%	12.41%	6.00%	-0.53

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน SET PF&REIT TRI Index 50.00% + FSTREI TRI Index (THB) 50.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 17 กุมภาพันธ์ 2555 ถึง 30 กันยายน 2555 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SET PF&REIT TRI Index 100.00%

ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2555 ถึง 31 มกราคม 2556 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน :

SET PF&REIT TRI Index 70.00% + FSTREI TRI Index (THB) 30.00%

Fund Name: CIMB-P iProp-R
Balance Date: Fri 25 Jan 2019
Inception: Fri 17 Feb 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 25 มกราคม 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 1,639,143,909.33
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 17.9552

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	3.52%	2.92%	3.68%	0.77
6 เดือน	4.90%	3.59%	4.02%	0.92
1 ปี ¹	5.50%	5.36%	4.43%	0.03
3 ปี ¹	10.98%	11.61%	5.18%	-0.18
5 ปี ¹	10.65%	9.88%	5.14%	0.19
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	3.52%	2.57%	2.86%	2.97
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	10.01%	12.41%	6.00%	-0.56

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน SET PF&REIT TRI Index 50.00% + FSTREI TRI Index (THB) 50.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 17 กุมภาพันธ์ 2555 ถึง 30 กันยายน 2555 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SET PF&REIT TRI Index 100.00%

ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2555 ถึง 31 มกราคม 2556 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน :

SET PF&REIT TRI Index 70.00% + FSTREI TRI Index (THB) 30.00%

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

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

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม ณ วันที่ 31 มกราคม 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มี สาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัด ค่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้อง สื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีทามตั้งใจที่จะเลือกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อเหตุการณ์ได้ก่อให้เกิดสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจจะเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 14 มีนาคม 2562

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล หรือเพอร์ดี อินคัม

รวมดุล

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่าโดยรวม (ราคาทุน 9,631,567,550.69 บาท			
ในปี 2562 และ 6,555,598,889.17 บาท ในปี 2561)	3, 7, 8, 11	10,239,558,460.31	6,963,603,647.76
เงินฝากธนาคาร	6, 11	1,897,815,568.52	472,075,945.47
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	11	43,429,096.85	36,993,517.69
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 7, 9, 11	24,245,690.42	2,184,706.11
รวมสินทรัพย์		12,205,048,816.10	7,474,857,817.03
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	11	-	313,008,430.91
จากการร่วมซื้อสินทรัพย์ลงทุน		225,772,271.23	24,676,443.41
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 7, 9, 11	-	234,272.94
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	13,354,249.89	7,595,384.98
หนี้สินอื่น		308,120.59	174,267.57
รวมหนี้สิน		239,434,641.71	345,688,799.81
สินทรัพย์สุทธิ		11,965,614,174.39	7,129,169,017.22
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		7,989,621,049.00	4,785,218,823.79
กำไรสะสม			
บัญชีรับสมดุล		2,688,591,936.55	1,451,325,769.25
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	1,287,401,188.84	892,624,424.18
สินทรัพย์สุทธิ		11,965,614,174.39	7,129,169,017.22
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดขายสินทรัพย์ลงทุนอัตโนมัติ		18.1196	17.2161
ชนิดขายเงินปันผล		12.5531	12.4254
ชนิดสะสมมูลค่า		18.0295	17.1596
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		17.9658	17.0635
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดขายสินทรัพย์ลงทุนอัตโนมัติ		92,851,670.1695	71,003,727.4176
ชนิดขายเงินปันผล		445,964,644.1990	227,803,630.6603
ชนิดสะสมมูลค่า		175,790,689.5693	100,218,059.6609
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		84,355,100.9133	79,496,464.5916
รวม		798,962,104.8511	478,521,882.3304

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (หน่วย)	ราคาต่อหน่วย (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ			
หุ้นสามัญ			
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	7,703,800	148,683,340.00	1.45
ขนส่งและโลจิสติกส์			
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย	46,120,000	475,036,000.00	4.64
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	39,446,775	599,590,980.00	5.86
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนเพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอไอเอ็ม			
อินคัสเทรียล โกรท	6,597,100	69,269,550.00	0.68
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์อีวีเอสพีเอส	3,605,000	47,586,000.00	0.46
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์อีวีเอสพีเอส ออฟฟิศ	21,854,500	236,028,600.00	2.31
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN คอมเมอร์เชียล โกรท	5,371,600	83,259,800.00	0.81
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	15,197,075	406,521,756.25	3.97
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ โกรท	41,401,400	538,218,200.00	5.26
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ทรัสต์รีเทล โกรท	4,922,400	48,239,520.00	0.47
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม			
เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	23,440,146	276,593,722.80	2.70
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ฟิวเจอร์พาร์ค	4,562,471	104,936,833.00	1.02
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ แกรนด์ โฮสพิทาลิตี้	4,816,000	45,992,800.00	0.45
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกแอนด์เวนเจอร์	25,296,400	379,446,000.00	3.71
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปเปอร์ เซ็นเตอร์	5,220,300	85,090,890.00	0.83
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไพรม์ออฟฟิศ	3,521,945	47,194,063.00	0.46
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ควอลิตี้ เฮาส์	13,542,900	173,349,120.00	1.69
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สยามบิเนส	7,564,200	175,489,440.00	1.71
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท	7,740,000	84,366,000.00	0.82
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเทกโก โลจิสติกส์ โกรท	13,388,084	254,373,596.00	2.48

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินตัน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (หน่วย)	ราคาเฉลี่ยรวม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ โพรม พร็อพเพอร์ตี้	3,991,900	50,697,130.00	0.50
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	11,130,573	126,888,532.20	1.24
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ		4,456,851,873.25	43.53
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Next Funds REIT Index ETF	411,460	234,965,467.38	2.29
Nippon Healthcare Investment Corp	2,751	135,286,477.20	1.32
Fortune Real Estate Investment Trust	2,936,000	113,264,503.01	1.11
Link REIT	362,000	123,942,718.40	1.21
Ascendas Real Estate Investment Trust	7,018,200	446,190,627.20	4.36
CapitaLand Commercial Trust	950,900	41,479,817.48	0.41
CDL Hospitality Trusts	3,541,700	137,237,368.72	1.34
CapitaLand Mall Trust	10,567,600	588,480,054.72	5.75
ESR-REIT	6,487,725	79,030,708.78	0.77
Fraser's Commercial Trust	8,368,177	289,308,548.29	2.83
Fraser's Centrepoint Trust	10,208,100	542,406,066.45	5.30
Fraser's Logistics & Industrial Trust	16,186,570	405,623,142.41	3.96
Keppel DC REIT	11,683,745	390,381,026.74	3.81
Keppel REIT	4,074,000	111,544,245.96	1.09
Mapletree North Asia Commercial Trust	16,786,800	498,565,274.11	4.87
Mapletree Commercial Trust	3,749,578	153,122,566.67	1.50
Mapletree Industrial Trust	5,758,976	267,251,040.26	2.61
Mapletree Logistics Trust	5,798,134	184,311,721.39	1.80
Manulife US Real Estate Investment Trust	16,251,266	431,453,235.91	4.21
Sasseur Real Estate Investment Trust	10,665,800	158,386,276.74	1.55
Starhill Global REIT	20,477,300	339,721,376.21	3.32
Suntec Real Estate Investment Trust	2,473,200	110,754,323.03	1.08
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		5,782,706,587.06	56.47
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 9,631,567,550.69 บาท)		10,239,558,460.31	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม
 งบประมาณรายละเอียดการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2561

การแสดงรายละเอียดการลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (หน่วย)	ราคาซื้อรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ			
หุ้นสามัญ			
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	5,371,600	76,813,880.00	1.10
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอ ไอเอ็ม			
อินดีเพนดิเอนท์ ไกรท	6,597,100	66,630,710.00	0.96
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์อิริซอффฟิศ	6,260,800	72,625,280.00	1.04
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์บัวหลวง ออฟฟิศ	21,568,000	235,680,000.00	3.38
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล ไกรท	18,270,775	411,092,437.50	5.90
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์ ไกรท	41,401,400	521,657,640.00	7.49
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์คิวสคัล รีเทล ไกรท	4,922,400	55,623,120.00	0.80
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์พีวีเจอร์พาร์ค	4,562,471	97,636,879.40	1.40
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ แกรนด์ โฮสพิทาลิตี้	4,816,000	47,678,400.00	0.68
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อาคารสำนักงาน ซีแอนด์	5,273,000	62,748,790.00	0.90
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกเลต์แวนเดอร์	22,787,200	332,693,120.00	4.78
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปเปอร์ เซ็นเตอร์	11,168,800	167,532,000.00	2.41
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไพรม์ออฟฟิศ	3,521,945	51,068,202.50	0.73
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ควอลิตี้ เฮ้าส์	14,582,400	169,155,840.00	2.43
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินสมุย	7,564,200	175,489,440.00	2.52
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเอสไอ โอเคส์ รีเทล ไกรท	13,388,084	236,969,086.80	3.40
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้	4,853,100	58,237,200.00	0.84
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไทยคอน	20,240,146	214,545,547.60	3.08
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ		3,053,877,483.80	43.85

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินกัน
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การ จัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อย่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (หน่วย)	ราคาสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Starhill Global REIT	12,802,800	236,102,836.20	3.39
Keppel DC REIT	8,806,545	301,610,956.43	4.33
Capitaland Mall Trust	9,582,600	481,956,867.00	6.92
Ascendas Real Estate Investment Trust	4,039,600	267,025,639.20	3.83
Mapletree Logistics Trust	1,359,062	44,592,862.81	0.64
Ascott Residence Trust	1,068,000	32,229,036.00	0.46
CDL Hospitality Trusts	2,363,800	103,035,678.20	1.48
Mapletree Industrial Trust	2,911,907	147,849,166.02	2.12
Fraser's Centrepoint Trust	10,208,100	354,978,668.65	7.97
Fraser's Commercial Trust	8,096,981	283,127,134.63	4.07
Fraser's Logistics & Industrial Trust	11,448,700	312,583,856.10	4.49
Mapletree Commercial Trust	4,798,678	194,228,891.39	2.79
Mapletree Greater China Commercial Trust	2,074,000	62,587,098.00	0.90
SPH REIT	2,533,000	63,698,617.50	0.91
Next Funds REIT Index ETF	676,470	362,805,465.99	5.21
Link REIT	240,000	66,569,846.40	0.96
Japan Senior Living Investment Corp	1,500	68,733,315.00	0.99
ESR-REIT	6,300,272	89,025,993.50	1.28
Manulife US Real Estate Investment Trust	7,715,300	236,984,234.94	3.40
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		3,909,726,163.96	56.15
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 6,555,598,889.17 บาท)			100.00

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		385,011,925.78	212,612,202.89
รายได้ดอกเบี้ย		4,971,264.35	1,944,758.88
รวมรายได้		389,983,210.13	214,556,961.77
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	76,970,284.75	36,677,811.74
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	3,607,982.14	1,719,272.71
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	28,863,856.96	13,754,179.56
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี		101,500.00	86,500.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		2,554,697.16	1,376,121.20
รวมค่าใช้จ่าย		112,098,321.01	53,613,885.21
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		277,884,889.12	160,943,076.56
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		52,549,641.97	30,681,454.65
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		199,986,151.03	206,351,163.51
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		107,214,565.81	85,620,872.09
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	9, 11	22,295,257.25	6,284,842.18
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		382,045,616.06	328,938,332.43
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		659,930,505.18	489,881,408.99
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน			
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		93,458,877.53	78,304,355.34
ชนิดจ่ายเงินปันผล		315,550,854.50	179,145,887.38
ชนิดสะสมมูลค่า		155,539,547.33	112,326,154.94
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		95,381,225.82	120,105,011.33
รวม		659,930,505.18	489,881,408.99

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล หรือเพอร์ดี อินคัม
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562

	บาท	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	277,884,889.12	160,943,076.56
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	52,549,641.97	30,681,454.65
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	199,986,151.03	206,351,163.51
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	107,214,565.81	85,620,872.09
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	22,295,257.25	6,284,842.18
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	659,930,505.18	489,881,408.99
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 3 และ 10)	(265,153,740.52)	(105,812,088.30)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	7,254,802,131.45	5,024,398,933.23
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(2,813,133,738.94)	(1,100,762,644.02)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	4,441,668,392.51	3,923,636,289.21
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	4,836,445,157.17	4,307,705,609.90
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	7,129,169,017.22	2,821,463,407.32
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	11,965,614,174.39	7,129,169,017.22
หน่วย		
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	478,521,882.3304	196,180,540.8642
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	511,139,078.8379	361,698,643.9585
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(190,698,856.3172)	(79,357,302.4923)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	798,962,104.8511	478,521,882.3304

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

10

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล หรือเพอร์ดี อินคัม

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	659,930,505.18	489,881,408.99
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(3,934,676,271.16)	(6,659,379,361.07)
การขายเงินลงทุน	911,257,251.61	2,468,409,024.00
ส่วนต่อมูลค่าตราสารหนี้ดัดบัญชี	-	(1,556,283.72)
การเพิ่มขึ้น ในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(6,435,579.16)	(21,004,655.93)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	(313,008,430.91)	286,627,619.29
การเพิ่มขึ้น ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	201,095,827.82	7,121,332.77
การเพิ่มขึ้น ในค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	5,758,864.91	4,543,318.80
การเพิ่มขึ้น ในหนี้สินอื่น	133,853.02	101,410.59
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(52,549,641.97)	(30,681,454.65)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(199,986,151.03)	(206,351,163.51)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(22,295,257.25)	(6,284,842.18)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(2,750,775,028.94)	(3,668,573,646.62)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	7,254,802,131.45	5,024,398,933.23
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,813,133,738.94)	(1,100,762,644.02)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(265,153,740.52)	(105,812,088.30)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	4,176,514,651.99	3,817,824,200.91
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,425,739,623.05	149,250,554.29
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	472,075,945.47	322,825,391.18
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	1,897,815,568.52	472,075,945.47

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
ถ้าวันปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562

	บาท					
	2562	2561	2560	2559	2558	2557
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	14,8983	14,3820	13,2930	13,4524	11,6182	13,1204
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ*	0.4493	0.5435	0.6816	0.6194	0.6364	0.5548
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน**	0.0397	0.0572	0.1536	(0.0044)	0.1585	(0.1582)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน**	0.1512	0.3844	0.8573	0.0334	1.3249	(0.7864)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์**	0.0810	0.1595	0.0981	0.1112	0.5361	(0.0831)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์**	0.0169	0.0117	(0.0516)	(0.0290)	0.0383	(0.0873)
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.7381	1.1563	1.7390	0.7306	2.6942	(0.5622)
หัก: การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(0.6600)	(0.6400)	(0.6500)	(0.8900)	(0.8600)	(0.9400)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	14,9764	14,8983	14,3120	13,2930	13,4524	11,6182
อัตราส่วนกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	7.34	11.43	14.75	2.79	16.45	(12.69)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	11,965,614	7,129,169	2,821,463	1,977,311	1,369,676	1,771,763
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.25	1.25	1.26	1.16	1.18	1.08
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวม						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	4.34	5.01	5.93	5.84	6.18	5.48
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยต่อหน่วยของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)***	45.27	96.41	55.73	59.74	127.94	136.47
ข้อมูลเพิ่มเติม						
*คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี						
** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุน จากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวน ของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี						
*** ไม่รวม รวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาไว้เงิน และ ใบรับฝากเงิน และการซื้อขายเงินลงทุนดังกล่าวเป็น รายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน						

หมายเหตุสรุปประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

12

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ด.") เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2555 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 15,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,500 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่ ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม (ปัจจุบันชนิดผู้ลงทุนสถาบัน ยังไม่เปิดให้บริการ) และ ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมิใช่โดยการลงทุนดังนี้

1. เน้นลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property Sector Fund) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยกองทุนจะมุ่งลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หุ้นในกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ หรือที่มีลักษณะเทียบเคียงได้กับหมวดพัฒนาอสังหาริมทรัพย์อสังหาริมทรัพย์ รวมถึงตราสารหรือสัญญาทางการเงินอื่นใดในการให้สิทธิได้มาซึ่งหุ้นดังกล่าวหรือให้ผลตอบแทนกับหุ้นกลุ่มนั้นๆ โดยขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน และหรือตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured note) ที่ให้ผลตอบแทนอ้างอิงกับหลักทรัพย์ หรือดัชนีกลุ่มหลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน
2. ส่วนที่เหลืออาจพิจารณาการลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก เงินฝากในสถาบันการเงินตามกฎหมายไทย และบริษัทจัดการอาจจะลงทุนในเงินฝากต่างประเทศ รวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดออกผลโดยวิธีการอื่นตามที่ระบุใน โครงการหรือตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

ในกรณีที่มีการลงทุนในต่างประเทศกองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง "การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน"

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาแห่งที่เทียบกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

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

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่นี้มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่ใช้

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

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32

การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7

การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9

เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16

การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยเงินต่างประเทศ

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19

การชี้ระหมื่นเงินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนที่ต่ำกว่า โดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและโมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การวัดค่างินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายก่อนวันที่วัดค่างินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองวัน แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายก่อนวันที่วัดค่างินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่างินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่างินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

บัญชีส่วนเกินและส่วนค้ำมูลค่าตราสารหนี้ที่ต่ำกว่าตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ต่ำกว่านี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี ค่าไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบดุล

ค่าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทํางบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อกำหนดจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทํางบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนพื้นที่เป็นต้นไป

4. ค่าไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2562	2561
รายได้สุทธิจากการลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 17 ก.พ. 55)	585,561,534.93	424,618,458.37
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 17 ก.พ. 55)	33,098,478.96	2,417,024.31
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 17 ก.พ. 55)	408,004,758.59	201,653,595.08
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (เริ่มสะสม 17 ก.พ. 55)	100,526,640.65	14,905,768.56
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (เริ่มสะสม 17 ก.พ. 55)	1,950,433.17	(4,334,409.01)
การแบ่งปันส่วนทุนสะสม (เริ่มสะสม 17 ก.พ. 55)	(236,517,422.12)	(130,705,333.82)
ค่าไรสะสมต้นปี	892,624,424.18	508,555,103.49

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.07 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.11 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.54 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2562	2561	2562	2561
เงินฝากประเภทออมทรัพย์				
ธนาคารสมมติคาร์ด ชาร์เตอร์ด์ (ไทย) จำกัด (มหาชน)				
- ฝากเงินบาท	755,577,342.04	456,231,094.95	0.10	0.10
- ฝากเงินดอลลาร์สิงคโปร์	39,565,043.27	14,498,654.61	-	-
- ฝากเงินเยน	3,406,221.70	-	-	-
- ฝากเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	624,680.00	-	-	-
- ฝากเงินดอลลาร์ฮ่องกง	1,882,488.13	-	-	-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	1,356,987.01	1,346,195.91	0.75	0.80
ธนาคารทีเอสไค จำกัด (มหาชน)	1,095,402,806.37	-	0.75	-
รวมเงินฝากธนาคาร	1,897,815,568.52	472,075,945.47		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเกี่ยวข้องกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	76,970,284.75	36,677,811.74	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	28,863,856.96	13,754,179.56	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	30,075,422,823.99	12,441,155,158.86	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	33,330,595,691.58	10,387,085,003.81	ตามที่ระบุในสัญญา

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
CGS-CIMB Securities (Singapore) Pte. Ltd.			
(เดิมชื่อ CIMB Securities (Singapore) Pte. Ltd.)			
ค่าหมายหน้า	561,765.26	71,467.04	ราคาตลาด
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	-	368,116,610.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	9,246,273.59	5,243,006.22
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	3,467,352.64	1,966,127.38
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	2,132,245.85
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	234,272.94

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน และใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 4,845.93 ล้านบาท (ปี 2561 : จำนวนเงิน 9,127.79 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราซื้อขาย 53.90 (ปี 2561 : อัตรา 213.04) คำนวณค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. สัญญาอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562 และ 2561 กองทุนมีสัญญาอนุพันธ์คงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	2562	
	จำนวนเงินที่ขาย	
	สกุลต่างประเทศ (ล้านบาท)	บาทเทียบเท่า (ล้านบาท)
ดอลลาร์สิงคโปร์	175.58	4,089.79
เยน	1,194.35	346.10
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	11.38	358.85
ดอลลาร์ฮ่องกง	50.00	201.05

สกุลเงิน	2561	
	จำนวนเงินที่ขาย	
	สกุลต่างประเทศ (ล้านบาท)	บาทเทียบเท่า (ล้านบาท)
ดอลลาร์สิงคโปร์	121.02	2,899.22
เยน	1,332.55	384.43
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	6.71	209.95
ดอลลาร์ฮ่องกง	15.50	63.15

10. การแบ่งปันส่วนทุน

		2562	
		อัตราต่อหน่วย (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
วันที่จ่ายเงินปันผล	ชนิดของหน่วยลงทุน		
9 เมษายน 2561	ทุกชนิด	0.21	102.25
6 กรกฎาคม 2561	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	45.37
5 ตุลาคม 2561	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	50.20
8 มกราคม 2562	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	67.33
รวม		0.66	265.15

		2561	
		อัตราต่อหน่วย (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
วันที่จ่ายเงินปันผล	ชนิดของหน่วยลงทุน		
10 เมษายน 2560	ทุกชนิด	0.19	39.27
7 กรกฎาคม 2560	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	11.31
6 ตุลาคม 2560	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	23.38
9 มกราคม 2561	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.15	31.85
รวม		0.64	105.81

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุน ไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยอิงตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ โอกาสที่ราคาราชาสารหนี้จะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในทั้งตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในทั้งตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาราชาสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในทั้งตลาดลดลง ราคาราชาสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็จะมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่จะเกิดจากการที่ผู้สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม เงินทรัพย์สินทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562 และ 2561 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2562	2561
เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)		
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	204,447,450.12	132,552,538.69
สกุลเงินเยน	1,288,953,680.00	1,497,410,670.00
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	13,813,576.10	7,560,994.00
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	59,581,840.00	16,608,000.00
เงินฝากธนาคาร		
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	1,705,169.30	605,371.80
สกุลเงินเยน	11,858,039.00	-
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	20,000.00	-
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	472,844.40	-
ลูกหนี้จากเงินปันผล		
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	1,706,340.99	1,423,819.79
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	-	605,371.80

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อต้นทุนค่าผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภท
เงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 มกราคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	76,970.28	0.8561
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	3,607.98	0.0401
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	28,863.86	0.3210
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	101.50	0.0011
ค่าประกาศ NAV	896.78	0.0100
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1,167.66	0.0130
ค่าใช้จ่ายอื่น	54.48	0.0006
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	435.78	0.0048
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	112,098.32	1.2467

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม หากมีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในท่านองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

**ไม่รวมค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 มกราคม 2562

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	25.88

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 มกราคม 2562

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	79.38 %
		7,066,540.79 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระ

ของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก web site ของบริษัทจัดการ (www.cimb-principal.com)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล หรือเพอร์ดี อินคัม ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2562
กองทุนรวมภายใต้บริหารจัดการ
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.cimb-principal.com) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล หรือเพอร์ดี อินคัม
- นายวิน พรหมแพทย์ - นายวิทยา เจนจิรัสสี - น.ส.ดารารรณ ประกายทิพย์ - น.ส.วิริยา โกโศวรรย์ - นายปณิธิ จิตร์โกธน์ - นายชนา เขาะกุล - นายวรุณ ทวีพิทักษ์กุล
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.cimb-principal.com)

4. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)				
ของธุรกิจกองทุนรวม				
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ		
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการ	อื่นๆ
1	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	✓		
2	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓	
4	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓		
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
6	บริษัทหลักทรัพย์ไมเนอร์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	✓		
7	บริษัทหลักทรัพย์เคเรดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีเคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
9	บริษัทหลักทรัพย์เคเรดิต ซีบีเอส วิตเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
10	บริษัทหลักทรัพย์เคเรดิต ฟินเนเซีย 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 ทีเอสไอ จำกัด (มหาชน)	✓		
20	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓		

5. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2562

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	4,899,326.40	55.04
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	1,092,946.98	12.28
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	888,568.37	9.98
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	561,765.26	6.31
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	533,173.83	5.99
6	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	483,612.52	5.43
7	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	442,433.17	4.97
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		8,901,826.53	100.00

6. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ¹	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ-ด้านอสังหาริมทรัพย์ในประเทศ	148,683,340.00	1.24
หน่วยลงทุน-ด้านอสังหาริมทรัพย์ในประเทศ	3,233,541,553.25	27.03
หน่วยลงทุน-ด้านโครงสร้างพื้นฐานในประเทศ	1,074,626,980.00	8.98
หน่วยลงทุน-ด้านอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ	5,782,706,587.06	48.33
เงินฝากธนาคาร	1,853,228,623.79	15.49
บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ	45,478,433.10	0.38
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	66,783,298.90	0.55
หนี้สินอื่น	(239,434,641.71)	(2.00)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	11,965,614,174.39	100.00

หมายเหตุ : ¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนึ่งถึงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้ส่งขาย ผู้รับรอง ผู้รับอาร์ด ผู้สืบทอด หรือ ผู้ค้ำประกัน	1,897,707,056.89	15.87
(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-พริ้นซิเพิล พร็อพเพอร์ตี้ อินคัม

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้ รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *
1 เงินฝาก ธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	-	AAA	1,356,987.01	1,357,881.11
2 เงินฝาก ธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	755,577,342.04	755,612,621.77
3 เงินฝาก ธนาคาร	ธนาคารทีสไอ จำกัด (มหาชน)	-	-	A	1,095,402,806.37	1,096,258,120.91
4 เงินฝาก เงินตรา ต่างประเทศ	Standard Chartered Bank (SGD) PLC.	-	-	A-	39,565,043.27	39,565,043.27
5 เงินฝาก เงินตรา ต่างประเทศ	Standard Chartered Bank (HKD) PLC.	-	-	A-	1,882,488.13	1,882,488.13

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ ผู้รับรอง/ ผู้หลัก หลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ¹
6 เงินฝาก เงินตรา ต่างประเทศ	Standard Chartered Bank (JPY) PLC.	-	-	A-	3,406,221.70	3,406,221.70
7 เงินฝาก เงินตรา ต่างประเทศ	Standard Chartered Bank (USD) PLC.	-	-	A-	624,680.00	624,680.00
หมายเหตุ : ¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว						

7. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330