

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

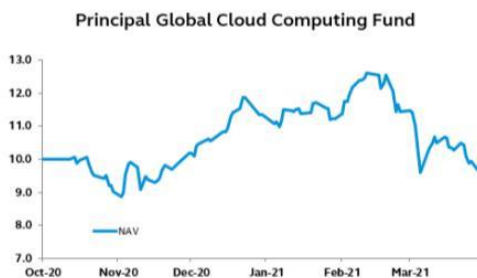
กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง  
ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 - 31 มีนาคม 2564

## เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำเสนอรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2564 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง (“กองทุน”) ลงทุนในหน่วยลงทุนหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ WisdomTree Cloud Computing UCITs ETF (กองทุนหลัก) ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ลอนดอน (London Stock Exchange), ประเทศสหราชอาณาจักร (UK) โดยกองทุนบริหารและจัดการโดย WisdomTree Management Ltd.

ในรอบบัญชีที่ผ่านมาผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวเพิ่มขึ้น 1.22% โดยผลดำเนินงานปรับตัวขึ้นชัดเจนหลังจากที่นาย Biden ชนะการเลือกตั้ง และประกาศที่จะออกนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจขนาดใหญ่ถึง 1.9 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ. นอกจากนี้ในช่วงปลายปีบริษัทหลายแห่งทยอยประกาศข่าววัคซีนที่มีประสิทธิภาพที่อยู่ในระดับค่อนข้างเป็นที่พึงพอใจ และหลายประเทศเร่งอนุมัติและจัดซื้อวัคซีน อย่างไรก็ตามในช่วงต้นปี 2564 ผลดำเนินงานของกองทุนเริ่มแกว่งตัวและถูกกดดันเป็นระยะ เช่น ความกังวลเกี่ยวกับข่าวของหุ้น GameStop ที่เกี่ยวเนื่องจากการใช้ Leverage ของ Hedge Fund จะส่งผลกระทบต่อเนื่องเป็นวงกว้าง และข่าวบริษัท Archegos Capital Management ที่มีการ Leverage เช่นกันและทำให้เกิดการเทขายหุ้นบางตัวผ่าน Block Trade ที่มีขนาดใหญ่มากจนทำให้ตลาดเกิดความกังวลระยะสั้น นอกจากนี้การเร่งตัวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐตามนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจขนาดใหญ่ของนาย Biden ที่คาดว่าจะส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อเร่งตัวขึ้น ทำให้เกิดการเปลี่ยนทิศทางของกระแสเงินลงทุนออกจากหุ้นกลุ่ม Technology กลับเข้าสู่หุ้นกลุ่ม Cyclical

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าความผันผวนของตลาดตราสารทุนทั่วโลก ยังคงมีอย่างต่อเนื่องตามปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ เช่น ความตึงเครียดระหว่างสหรัฐและจีน และสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่หลายประเทศกลับมาแพร่ระบาดอีกครั้ง อย่างไรก็ตามนโยบายการเงินและการคลังทั่วโลกยังคงเป็นแบบผ่อนคลายสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ



สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

ธนาคารกสิกรไทย  
开泰银行 KASIKORNBANK

## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2564

Fund name PRINCIPAL GCLOUD-A

Inception date 12/10/2020

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 26/03/2021

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 3,026,371,351.27

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 10.1218

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information	ค่าเบี่ยงเบน
	กองทุน		Ratio	มาตรฐาน
3 เดือน	-16.38%	-13.49%	-0.39	37.00%
6 เดือน	n/a	n/a	n/a	n/a
1 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a
3 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a
5 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	-16.38%	-13.49%	-0.39	37.00%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน	-0.75%	2.30%	-0.23	35.62%

(\*) = % Annualized Return หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป (365 วัน)

\*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 10 ตุลาคม 2563 เป็นต้นไปใช้ EMCLOUDN Index adjusted with FX hedging cost 50% + EMCLOUDN Index (THB) 50%

## WisdomTree

### Cloud Computing UCITS ETF - USD Acc

**WCLD**

#### Fund Investment Objective

The WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (the "Fund") seeks to track the price and net dividend performance, before fees and expenses, of the BVP Nasdaq Emerging Cloud Index (the "Index").

#### Index Description

The Index was designed by the technology market experts NASDAQ and Bessemer Venture Partners ("BVP") to track the performance of companies primarily involved in providing cloud software and services. To be eligible for inclusion in the Index, a company must derive the majority of its revenue from business-oriented software products via a cloud delivery or cloud economic model, and meet the revenue growth criteria. The Index is equally weighted, and rebalances on a semi-annual basis.

#### Listing Information

Exchange	ISE, Borsa Italiana, LSE
Listing Currency	USD
LSE Code	WCLD
Bloomberg Code	WCLD LN
Reuters Code	WCLD.L
ISIN	IE00BJGWQN72

#### Fund Information

Asset Class	Equities
Benchmark	BVP NASDAQ Emerging Cloud Index
Replication Method	Physical (optimised)
Total Expense Ratio	0.40%
Base Currency	USD
Use of Income	Accumulating
Distribution Frequency	N/A
Since Fund Inception	03/09/2019
Financial Year End	31 December
UCITS Compliant	Yes
ISA Eligible	Yes
SIPP Eligible	Yes
EU Savings Directive	Out of Scope
Registration	AT, FI, FR, DE, IT, LU, NL, ES, SE, CH, GB, IE
Manager	WisdomTree Management Ltd.
Investment Manager	Irish Life Investment Managers
Administrator	State Street Fund Services (Ireland) Limited
Custodian	State Street Custodial Services (Ireland) Limited

#### Average Annual Total Returns (USD)

Name	QTR	YTD	1-Year	3-Year	Since Fund Inception
WCLD NAV	-10.27%	-10.27%	101.79%	N/A	51.18%
BVP NASDAQ Emerging Cloud Index	-10.02%	-10.02%	103.13%	N/A	51.97%

Source: WisdomTree UK, Bloomberg, as of 31/03/2021. Performance for the fund and the index is shown in the listing currency. The fund performance is given net of fees. Investors should be aware that fees have a detrimental impact on the performance of an ETF. Please note this data refers to past performance and is not an indicator for future results and should not be the sole factor of consideration when selecting a product. Performance of less than one year is cumulative.

#### Potential Benefits

- Cloud computing has become the most important trend in the software and information technology industry globally
- The Fund offers access to the cloud companies through direct investment in publicly listed firms, which primarily involved in providing cloud software and services
- Focused exposure to businesses that derive the majority of the revenue and have been experiencing revenue growth in cloud space and meet the revenue growth criteria
- The research for the selection of companies in the Index and, subsequently, the Fund, is conducted by experts in the cloud space and the technology market, ensuring the portfolio remains focused and relevant

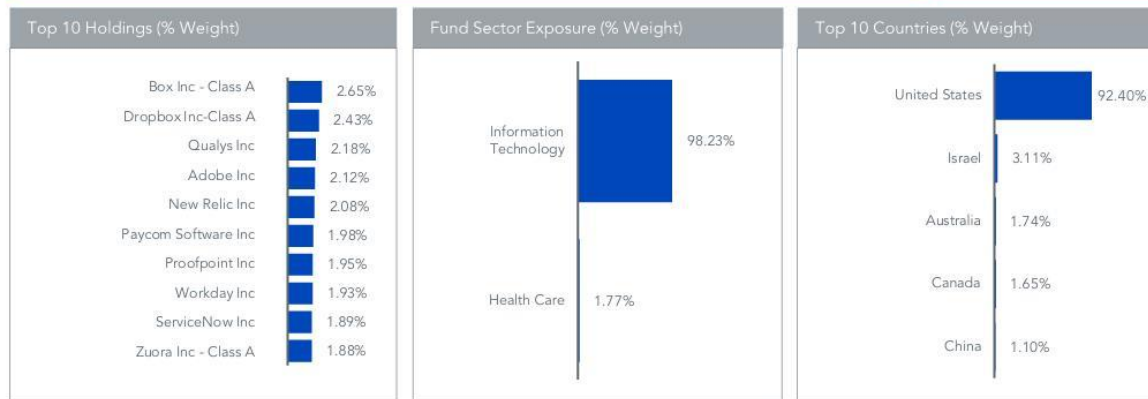
#### Potential Risks

- Although the Index was created to select companies with a relatively higher exposure to cloud computing, there is no guarantee this objective will be achieved
  - An investment in equities may experience high volatility and should be considered as a longer-term investment
  - Higher growth companies such as those that play a part in megatrends tend to trade at higher valuations. The investor should consider the risk that comes with higher valuations as part of any investment decision
  - Investment risk may be concentrated in specific sectors, countries, companies or currencies
  - This list does not cover all risks-further risks are disclosed in the KIID and Prospectus
- Investors should read the prospectus of the Issuer ("Prospectus") before investing and should refer to the section of the Prospectus entitled 'Risk Factors' for further details of risks associated with an investment in this product.



## WisdomTree

### Cloud Computing UCITS ETF - USD Acc

**WCLD**


NB: Sources for all tables/charts on these pages: WisdomTree UK, Bloomberg. All data as of 31/03/2021

#### Glossary

**Dividend Weighted Index:** an index that determines the weight of its constituents using the dividends paid by the security rather than another variable (the most common is Market Cap weighted indices). **Fully Replicated:** assets are invested in securities that match the constituents of the relevant index, in the same proportion. **Fundamentally Weighted Index:** an index that weights securities on the basis of factors such as dividends or earnings. **Large Cap, Mid Cap and Small Cap:** refers to market capitalisation and is calculated by multiplying the price of a stock by the number of shares outstanding. **Listing currency:** the trading currency on the exchange. **Physical (Optimised):** assets are predominately invested in securities that are constituents of the index, but may also hold securities whose characteristics closely resemble the characteristics of the index. **Physically Backed:** securities held by the fund are the actual securities not a derivative. **Rebalance:** An index is created by applying a certain set of selection and weighting rules of countries, sectors and stocks at a certain frequency. A Rebalance is when WisdomTree re-applies its rules based selection and weighting process. **Rebalance Frequency:** The frequency by which the constituents of the index are screened and their weights changed. **Replication Method:** the method by which the fund gets exposure to the benchmark index. **Share class currency or the "NAV currency":** The currency that the fund's NAV is issued in. **Total Expense Ratio (TER):** a measure of the total costs associated with managing and operating a fund. The TER consists primarily of management fees plus other expenses such as trustee, custody and operating expenses. It is expressed as a percentage of the fund's total net asset value.

#### Additional Information

**For Investors in France:** The information in this document is intended exclusively for professional investors (as defined under the MiFID) investing for their own account and this material may not in any way be distributed to the public. The distribution of the Prospectus and the offering, sale and delivery of Shares in other jurisdictions may be restricted by law. WT Issuer is a UCITS governed by Irish legislation, and approved by the Central Bank of Ireland as UCITS compliant with European regulations although may not have to comply with the same rules as those applicable to a similar product approved in France. The Fund has been registered for marketing in France by the Financial Markets Authority (Autorité des Marchés Financiers) and may be distributed to investors in France. Copies of all documents (i.e. the Prospectus, the Key Investor Information Document, any supplements or addenda thereto, the latest annual reports and the memorandum of incorporation and articles of association) are available in France, free of charge at the French centralizing agent, Societe Generale at 29, Boulevard Haussmann, 75009, Paris, France. Any subscription for Shares of the Fund will be made on the basis of the terms of the prospectus and any supplements or addenda thereto.

#### Additional Information

**Notice to Investors in Switzerland – Qualified Investors:** This document constitutes an advertisement of the financial product(s) mentioned herein. The prospectus and the key investor information documents (KIID) are available from WisdomTree's website: <https://www.wisdomtree.eu/en-ch/resource-library/prospectus-and-regulatory-reports>. Some of the sub-funds referred to in this document may not have not been registered with the Swiss Financial Market Supervisory Authority ("FINMA"). In Switzerland, such sub-funds that have not been registered with FINMA shall be distributed exclusively to qualified investors, as defined in the Swiss Federal Act on Collective Investment Schemes or its implementing ordinance (each, as amended from time to time). The representative and paying agent of the sub-funds in Switzerland is Société Générale Paris, Zurich Branch, Talacker 50, PO Box 5070, 8021 Zurich, Switzerland. The prospectus, the key investor information documents (KIID), the articles of association and the annual and semi-annual reports of the sub-funds are available free of charge from the representative and paying agent. As regards distribution in Switzerland, the place of jurisdiction and performance is at the registered seat of the representative and paying agent.

## WisdomTree

### Cloud Computing UCITS ETF - USD Acc

**WCLD**

#### Disclaimer

Communications issued in the European Economic Area ("EEA"): This document has been issued and approved by WisdomTree Ireland Limited, which is authorised and regulated by the Central Bank of Ireland.

Communications issued in jurisdictions outside of the EEA: This document has been issued and approved by WisdomTree UK Limited, which is authorised and regulated by the United Kingdom Financial Conduct Authority. WisdomTree Ireland Limited and WisdomTree UK Limited are each referred to as "WisdomTree" (as applicable). Our Conflicts of Interest Policy and Inventory are available on request.

For professional clients only. Past performance is not a reliable indicator of future performance. Any historical performance included in this document may be based on back testing. Back testing is the process of evaluating an investment strategy by applying it to historical data to simulate what the performance of such strategy would have been. Back tested performance is purely hypothetical and is provided in this document solely for informational purposes. Back tested data does not represent actual performance and should not be interpreted as an indication of actual or future performance. The value of any investment may be affected by exchange rate movements. Any decision to invest should be based on the information contained in the appropriate prospectus and after seeking independent investment, tax and legal advice. These products may not be available in your market or suitable for you. The content of this document does not constitute investment advice nor an offer for sale nor a solicitation of an offer to buy any product or make any investment.

An investment in exchange-traded products ("ETPs") is dependent on the performance of the underlying index, less costs, but it is not expected to match that performance precisely. ETPs involve numerous risks including among others, general market risks relating to the relevant underlying index, credit risks on the provider of index swaps utilised in the ETP, exchange rate risks, interest rate risks, inflationary risks, liquidity risks and legal and regulatory risks.

The information contained in this document is not, and under no circumstances is to be construed as, an advertisement or any other step in furtherance of a public offering of shares in the United States or any province or territory thereof, where none of the issuers or their products are authorised or registered for distribution and where no prospectus of any of the issuers has been filed with any securities commission or regulatory authority. No document or information in this document should be taken, transmitted or distributed (directly or indirectly) into the United States. None of the issuers, nor any securities issued by them, have been or will be registered under the United States Securities Act of 1933 or the Investment Company Act of 1940 or qualified under any applicable state securities statutes.

This document may contain independent market commentary prepared by WisdomTree based on publicly available information. Although WisdomTree endeavours to ensure the accuracy of the content in this document, WisdomTree does not warrant or guarantee its accuracy or correctness. Any third party data providers used to source the information in this document make no warranties or representation of any kind relating to such data. Where WisdomTree has expressed its own opinions related to product or market activity, these views may change. Neither WisdomTree, nor any affiliate, nor any of their respective officers, directors, partners, or employees accepts any liability whatsoever for any direct or consequential loss arising from any use of this document or its contents.

This document may contain forward looking statements including statements regarding our belief or current expectations with regards to the performance of certain assets classes and/or sectors. Forward looking statements are subject to certain risks, uncertainties and assumptions. There can be no assurance that such statements will be accurate and actual results could differ materially from those anticipated in such statements. WisdomTree strongly recommends that you do not place undue reliance on these forward-looking statements.

The products discussed in this document are issued by WisdomTree Issuer ICAV ("WT Issuer"). WT Issuer is an umbrella investment company with variable capital having segregated liability between its funds organised under the laws of Ireland as an Irish Collective Asset-management Vehicle and authorised by the Central Bank of Ireland ("CBI"). WT Issuer is organised as an Undertaking for Collective Investment in Transferable Securities ("UCITS") under the laws of Ireland and shall issue a separate class of shares ("Shares") representing each fund. Investors should read the prospectus of WT Issuer ("WT Prospectus") before investing and should refer to the section of the WT Prospectus entitled 'Risk Factors' for further details of risks associated with an investment in the Shares.

Nasdaq® is a registered trademark of Nasdaq, Inc. (which with its affiliates is referred to as the "Corporations") and is licensed for use by WisdomTree Management Limited. The WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (the "Fund") has not been passed on by the Corporations as to its legality or suitability. Shares in the Fund are not issued, endorsed, sold, or promoted by the Corporations. THE CORPORATIONS MAKE NO WARRANTIES AND BEAR NO LIABILITY WITH RESPECT TO THE FUND.

กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

งบดุล

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท
<b>สินทรัพย์</b>		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม ( ราคาทุน 3,421,708,196.17 บาท)	2	3,117,024,140.89
เงินฝากธนาคาร		58,934,165.39
<b>ลูกหนี้</b>		
จากดอกเบี้ย		76,678.31
จากการขายเงินลงทุน		33,816,382.75
จากการขายหน่วยลงทุน		2,390,446.42
จากสัญญาอนุพันธ์		2,607,520.40
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี		603,879.87
รวมสินทรัพย์		3,215,453,214.03
<b>หนี้สิน</b>		
<b>เจ้าหนี้</b>		
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		82,359,601.45
จากสัญญาอนุพันธ์		100,775,609.65
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		5,814,099.01
เจ้าหนี้ภาษีหัก ณ ที่จ่าย - ดอกเบี้ยตราสารหนี้		11,501.75
<b>หนี้สินอื่น</b>		121,050.90
รวมหนี้สิน		189,081,862.76
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		3,026,371,351.27
<b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,989,937,537.65
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		27,892,858.93
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		8,540,954.69
สินทรัพย์สุทธิ		3,026,371,351.27
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้</b>		
ชนิดสะสมมูลค่า		10.1218
<b>จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้</b>		
ชนิดสะสมมูลค่า		298,993,753.6807

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
----------------	---	-------------------------	----------------------------------

เงินลงทุนต่างประเทศ

Exchange Traded Fund - Equity - US Dollar			
WISDOMTREE ISSUER CLOUD COMPUTING UCT ETF USD	2,099,006.000	3,117,024,140.89	100.00
รวม Exchange Traded Fund - Equity - US Dollar		3,117,024,140.89	100.00
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ		3,117,024,140.89	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,421,708,196.17 บาท)		3,117,024,140.89	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

งบกำไรขาดทุน

สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 (วันจดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

	บาท
รายได้จากการลงทุน	
รายได้ดอกเบี้ย	111,990.60
รวมรายได้	111,990.60
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	18,053,090.08
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	361,061.76
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,610,618.05
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	15,456.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย - ดอกเบี้ยตราสารหนี้	15,192.69
ค่าใช้จ่ายอื่น	4,880,329.97
รวมค่าใช้จ่าย	26,935,749.35
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(26,823,758.75)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	328,693,370.63
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(304,684,055.28)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	14,793,497.00
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(98,168,089.25)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	94,729,990.34
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	35,364,713.44
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	8,540,954.69
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้	
<u>ประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน</u>	
ชนิดสะสมมูลค่า	8,540,954.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 (วันจดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

#### 1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2563 มีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนได้แบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า, ชนิดจ่ายเงินปันผล, ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ, ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน, ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม, ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ โดยปัจจุบันเปิดเสนอขายเฉพาะชนิดสะสมมูลค่า

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ WisdomTree Cloud Computing UCITs ETF (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) USD Acc ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ลอนดอน (London Stock Exchange), ประเทศสหราชอาณาจักร (UK) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (Feeder Fund) ส่วนที่เหลือลงทุนในหลักทรัพย์อื่นใดที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.

#### 2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศแสดงในงบดุลด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหน่วยลงทุนราคาล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ถ้าหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบ  
กำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัด  
จำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

ถ้าหรือขาดทุน จากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

#### รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์ และ  
หนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบดุล แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วัน  
นั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตรา  
ตามสัญญา

ถ้าหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน



ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง  
สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 (วันจดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิตสะสมมูลค่า	18,053.09	0.751
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิตสะสมมูลค่า	361.06	0.015
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิตสะสมมูลค่า	3,610.62	0.150
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมจัดตั้งกองทุน	82.70	0.003
ค่าประกาศ NAV	99.15	0.004
ค่าสอบบัญชี	15.46	0.001
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	17.15	0.001
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	481.58	0.020
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	351.50	0.015
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***	23,072.31	0.960

หมายเหตุ \* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

\*\* ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

\*\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 (วันจดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	109.47

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาสส์ คอมพิวติ้ง  
สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 (วันจดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตาม โครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.16 %
		3,863,446.18 บาท

หมายเหตุ \* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระของกองทุนรวม

### 1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

<p>รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม</p> <p>กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง</p> <p>ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564</p>
- ไม่มี -
<p>หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (<a href="http://www.principal.com">www.principal.com</a>) และ สำนักงาน ก.ล.ต. (<a href="http://www.sec.or.th">www.sec.or.th</a>)</p>

### 2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีให้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

### 3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)				
ของธุรกิจกองทุนรวม				
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ		
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO	อื่นๆ
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓		
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	✓		
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
8	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินเนเซีย ไซรัส 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 ทีเอส โก้ จำกัด (มหาชน)	✓		
18	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓		

เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ  
การตัดสินใจลงทุน

#### 4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทส่งซื้อขายหลักทรัพย์<sup>1</sup>

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์  
ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า จากการซื้อ ขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละ ของค่า นายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,863,446.17	100.00
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	3,863,446.17	100.00

#### 5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) <sup>1</sup>	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		
เงินฝากธนาคาร	56,940,746.03	1.88
เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	2,070,097.67	0.07
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>		
หน่วยลงทุน <sup>2</sup>	3,117,024,140.89	103.00
<b>อื่น ๆ</b>		
ทรัพย์สินอื่น	39,418,229.44	1.30
หนี้สินอื่น	(189,081,862.76)	(6.25)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>3,026,371,351.27</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ : <sup>1</sup> มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

<sup>2</sup> หน่วยลงทุนกองทุน ETF-EQ (ประเทศอังกฤษ)



รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คลาวด์ คอมพิวติ้ง

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	59,010,843.70	1.95
(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 คลาวด์ คอมพิวติ้ง

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงิน ต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *1
1 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA	56,864,067.72	56,940,746.03
2 เงินฝากธนาคารสกุล เงินต่างประเทศ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA	2,070,097.67	2,070,097.67
หมายเหตุ :	*1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

6. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ .....

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ 0 2686 9500 โทรสาร 0 2657 3167 [www.principal.th](http://www.principal.th)