

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี้ อควิตี้
ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 – 29 กุมภาพันธ์ 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึง วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 ของกองทุนเปิด พรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตีอัคริตี้ มินิโอบาย ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ iShares Edge MSCI World Minimum Volatility UCITS ETF (กองทุนหลัก) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งมอบผลตอบแทนจากการลงทุนที่สะท้อนกับผลตอบแทนจากดัชนี MSCI World Minimum Volatility บริษัทจัดการอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา ที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ในรอบบัญชีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวลดลง 0.80% โดยได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการดำเนินนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายมากขึ้นจากธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) โดยในปี FED มีการปรับลดดอกเบี้ยลงสองครั้งในเดือนกรกฎาคม กันยายน และตุลาคมในปีที่ผ่านมา รวมไปถึงการหยุดการลดขนาดงบดุลก่อนกำหนด เพื่อรองรับการชะลอตัวของเศรษฐกิจที่ได้ผลกระทบจากสงครามการค้าระหว่างประเทศสหรัฐฯ และ จีน ทางด้านธนาคารกลางยุโรป (ECB) ก็มีการดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายมากขึ้นเช่นกัน โดยทาง ECB ได้ปรับลดดอกเบี้ยลง 0.10% ลงมาอยู่ที่ -0.50% และได้กลับมาใช้นโยบายผ่อนคลายเชิงปริมาณ (QE) อีกครั้งในเดือนพฤศจิกายนที่ผ่านมา ซึ่งเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตราสารทุน

อย่างไรก็ตามสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ที่เริ่มแพร่ระบาดในประเทศจีนตั้งแต่ช่วงปลายปี 2562 เริ่มส่งผลกระทบต่อตั้งแต่การประกาศปิด Lockdown Wuhan ซึ่งเป็นหนึ่งในเมืองสำคัญทางเศรษฐกิจของประเทศจีนในช่วงปลายเดือนมีนาคม 2563 และการแพร่ระบาดที่เริ่มออกนอกประเทศจีน จนในที่สุด WHO ประกาศให้ COVID-19 โรคระบาดที่มีความเสี่ยงระดับโลก ซึ่งส่งผลให้มีการประกาศ Lockdown ในหลายประเทศไม่ใช่เฉพาะในประเทศกลุ่มเอเชียแปซิฟิก รวมถึงยุโรป สหรัฐอเมริกา และ ญี่ปุ่น ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจทั่วโลกชะลอตัวอย่างรวดเร็ว นักลงทุนเกยพาท่ำไรสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก อย่างไรก็ตามธนาคารกลางทั่วโลกใช้นโยบายการเงินแบบผ่อนคลายมากขึ้น โดยเฉพาะ FED ได้มีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยอีก 2 ครั้งในปี 2563 ในเดือนมีนาคม โดยลดลงรวมถึง 150 bps มาอยู่ที่ 0-0.25% และประกาศใช้นโยบาย QE แบบไม่มีวงเงินจำกัด สอดคล้องกับภาครัฐที่ออกนโยบายพยุงเศรษฐกิจมูลค่าถึง 2.2 ล้านล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ ในขณะที่ ECB เองก็กลับมาใช้มาตรการ QE มูลค่าถึง 2 หมื่นล้านยูโรต่อเดือน และมีการเพิ่มวงเงินพิเศษอีก 7.5 แสนล้านยูโรภายในสิ้นปี โดยวิกฤตในรอบนี้ธนาคารกลางหลายแห่งโดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกเองได้มีการปรับลดอัตราดอกเบี้ย อัตราการเติบโตของเศรษฐกิจให้ผ่านช่วงวิกฤต ทั้งนี้ทั้งนั้นการลงทุนในหุ้นที่มีความผันผวนต่ำในสภาวะที่สถานการณ์ต่างๆ ในการลงทุนมีความไม่แน่นอนสูง จะช่วยลดความผันผวนของพอร์ตโฟลิโอโดยรวมลงได้

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าจะการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก และการฟื้นตัวของผลประกอบการที่อาจจะยังชะลอตัวไปอีกสักพักจากผลกระทบของ COVID-19 ถึงแม้จะเริ่มมีผ่อนคลายมาตรการ Lockdown ในหลายประเทศ แต่นักลงทุนยังคงต้องระวังและจับตามองอย่างใกล้ชิด ถึงโอกาสในการกลับมาแพร่ระบาดอีกครั้ง รวมถึงการค้นพบยาป้องกันและรักษาไวรัส COVID-19 อย่างไรก็ดีหลายประเทศทั่วโลกมีการใช้นโยบายการเงินและการคลังแบบผ่อนคลายพร้อมกันสนับสนุนอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจให้ผ่านช่วงวิกฤต ทั้งนี้ทั้งนั้นการลงทุนในหุ้นที่มีความผันผวนต่ำในสภาวะที่สถานการณ์ต่างๆ ในการลงทุนมีความไม่แน่นอนสูง จะช่วยลดความผันผวนของพอร์ตโฟลิโอโดยรวมลงได้

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นกองทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการ กองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้ เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายศิริวุฒิ เจียมบุเรศฐ์)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)
หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 6 มีนาคม พ.ศ. 2563

Fund name PRINCIPAL GMV-A

Inception date 02/03/2018

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 28/02/2020

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 186,715,896.70

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 9.6303

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ กองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ค่าเบี่ยงเบน มาตรฐาน
3 เดือน	-6.16%	-2.68%	-2.01	14.42%
6 เดือน	-3.08%	2.81%	-1.90	10.76%
1 ปี*	-1.50%	2.89%	-0.65	9.49%
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	-7.11%	-4.06%	-2.20	16.72%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน*	-1.87%	1.07%	-0.44	9.30%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 เป็นต้นไปใช้ M00IWO\$O Index (THB) 50% +

M00IWO\$O Index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 1 มีนาคม 2561 - วันที่ 24 พฤศจิกายน 2562 ใช้ MXWO Index (THB) 100%

MVOL

iShares Edge MSCI World Minimum Volatility UCITS ETF USD (Acc)

February Factsheet

Performance, Portfolio Breakdowns and Net Asset information as at: 29-Feb-2020

All other data as at 11-Mar-2020

For investors in the UK, investors should read the Key Investor Information Document and Prospectus prior to investing.

The Fund seeks to track the performance of an index composed of selected companies from developed countries that, in the aggregate, have lower volatility characteristics relative to the broader developed equity markets.

KEY BENEFITS

- 1 Diversified exposure to developed companies and seeks to minimise the market's peaks and valleys
- 2 Direct investment in a broad range of developed world companies
- 3 International market exposure with lower volatility characteristics

Key Risks: The value of equities and equity-related securities can be affected by daily stock market movements. Other influential factors include political, economic news, company earnings and significant corporate events. **Index Methodology Risk:** Although the Benchmark Index aims to seek exposure to securities with low volatility characteristics from within the Parent Index, there is no guarantee that this objective will be achieved.

(Continued on page 2)

GROWTH OF 10,000 USD SINCE INCEPTION



12 MONTH PERFORMANCE PERIODS (% USD)

	31/12/2014 - 31/12/2015	31/12/2015 - 31/12/2016	31/12/2016 - 31/12/2017	31/12/2017 - 31/12/2018	31/12/2018 - 31/12/2019	2019 Calendar Year
Fund	5.08%	7.40%	17.36%	-2.15%	23.16%	23.16%
Benchmark	5.16%	7.47%	17.32%	-2.03%	23.17%	23.17%

ANNUALISED PERFORMANCE (% USD)

	1 Year	3 Years	5 Years	10 Years	Since Inception
Fund	6.55%	8.01%	7.45%	N/A	9.71%
Benchmark	6.58%	8.07%	7.51%	N/A	9.76%

The figures shown relate to past performance. Past performance is not a reliable indicator of future results and should not be the sole factor of consideration when selecting a product or strategy. Share Class and Benchmark performance displayed in USD, hedged fund benchmark performance is displayed in USD. Performance is shown on a Net Asset Value (NAV) basis, with gross income reinvested where applicable. Performance data is based on the net asset value (NAV) of the ETF which may not be the same as the market price of the ETF. Individual shareholders may realize returns that are different to the NAV performance. The return of your investment may increase or decrease as a result of currency fluctuations if your investment is made in a currency other than that used in the past performance calculation. **Source:** BlackRock


by **BLACKROCK**[®]

Capital at risk. All financial investments involve an element of risk. Therefore, the value of your investment and the income from it will vary and your initial investment amount cannot be guaranteed.

KEY FACTS

Asset Class	Equity
Fund Base Currency	USD
Share Class Currency	USD
Fund Launch Date	30-Nov-2012
Share Class Launch Date	30-Nov-2012
Benchmark	MSCI World Minimum Volatility Index
ISIN	IE00B8FHG514
Total Expense Ratio	0.30%
Distribution Type	None
Domicile	Ireland
Methodology	Optimised
Product Structure	Physical
Rebalance Frequency	Semi-Annual
UCITS	Yes
ISA Eligibility	Yes
SIPP Available	Yes
UK Distributor/Reporting Status	No/Yes
Use of Income	Accumulating

Net Assets of Fund	USD 4,614,254,467
Net Assets of Share Class	USD 4,473,499,932
Number of Holdings	343
Shares Outstanding	90,879,182
Benchmark Ticker	MOUWO\$Q

TOP HOLDINGS (%)

WASTE MANAGEMENT INC	1.28
NEWMONT	1.26
NESTLE SA	1.25
NEXTERA ENERGY INC	1.25
PEPSICO INC	1.22
NTT DOCOMO INC	1.19
DEUTSCHE TELEKOM N AG	1.09
CONSOLIDATED EDISON INC	1.06
MCDONALDS CORP	1.07
COCA-COLA	1.03
	11.72

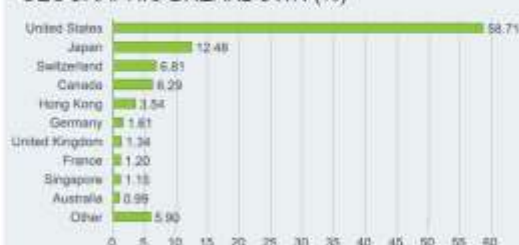
Holdings are subject to change.

Key Risks Continued: Factor Focus Risk: Indices with a factor focus are less diversified than their parent index because they have predominant exposure to a single factor rather than the multiple factor exposure of most indices. Therefore they will be more exposed to factor related market movements. Investors should consider this fund as part of a broader investment strategy. Volatility risk: The Fund tracks an index comprising securities with lower volatility historically. "Minimum volatility" in the Fund's name refers to its underlying index exposure and not to its trading price. There is no guarantee that the trading price of its shares on exchanges will have low volatility. Counterparty Risk: The insolvency of any institutions providing services such as safekeeping of assets or acting as counterparty to derivatives or other instruments, may expose the Fund to financial loss.

SECTOR BREAKDOWN (%)

	Fund
Financials	17.58
Consumer Staples	13.38
Information Technology	12.00
Communication	10.74
Utilities	8.79
Industrials	8.58
Real Estate	8.29
Health Care	8.19
Consumer Discretionary	7.10
Materials	4.64
Energy	0.41
Cash and/or Derivatives	0.30

GEOGRAPHIC BREAKDOWN (%)



Geographic exposure relates principally to the domicile of the issuers of the securities held in the product, added together and then expressed as a percentage of the product's total holdings. However, in some instances it can reflect the location where the issuer of the securities carries out much of their business.

DEALING INFORMATION

Exchange	London Stock Exchange	London Stock Exchange
Ticker	MVOL	MINV
Bloomberg Ticker	MVOL LN	MINV LN
RIC	MVOL.L	MINV.L
SEDOL	B8FHGS1	B894QH7
Trading Currency	USD	GBP
This product is also listed on: BCKE, Bolsa Mexicana De Valores, Borsa Italiana, SIX Swiss Exchange, Deutsche Boerse Xetra		

Want to learn more?  +44 845 357 7000  info@ishares.co.uk  www.ishares.co.uk

IMPORTANT INFORMATION:

BlackRock Advisors (UK) Limited, which is authorised and regulated by the Financial Conduct Authority (FCA), having its registered office at 12 Throgmorton Avenue, London, EC2N 2DL, England, Tel +44 (0)20 7743 3000, has issued this document for access by Professional Clients only and no other person should rely upon the information contained within it. For your protection, calls are usually recorded. BlackRock is a trading name of BlackRock Advisors (UK) Limited. iShares plc, iShares II plc, iShares III plc, iShares IV plc, iShares V plc, iShares VI plc and iShares VII plc (together the Companies) are open-ended investment companies with variable capital having segregated liability between their funds organised under the laws of Ireland and authorised by the Central Bank of Ireland. Further information about the Fund and the Share Class, such as details of the key underlying investments of the Share Class and share prices, is available on the iShares website at www.ishares.com or by calling +44 (0) 845 357 7000 or from your broker or financial adviser. The indicative intra-day net asset value of the Share Class is available at <http://deutsche-boerse.com> and/or <http://www.reuters.com>. A UCITS ETF's units / shares that have been acquired on the secondary market cannot usually be sold directly back to the UCITS ETF itself. Investors who are not Authorised Participants must buy and sell shares on a secondary market with the assistance of an intermediary (e.g. a stockbroker) and may incur fees and additional taxes in doing so. In addition, as the market price at which the Shares are traded on the secondary market may differ from the Net Asset Value per Share, investors may pay more than the then current Net Asset Value per Share when buying shares and may receive less than the current Net Asset Value per Share when selling them. Any decision to invest must be based solely on the information contained in the Company's Prospectus, Key Investor Information Document and the latest half-yearly report and unaudited accounts and/or annual report and audited accounts. Investors should read the fund specific risks in the Key Investor Information Document and the Company's Prospectus.

BlackRock has not considered the suitability of this investment against your individual needs and risk tolerance. The data displayed provides summary information, investment should be made on the basis of the relevant Prospectus which is available from your Broker, Financial Adviser or BlackRock Advisors (UK) Limited. We recommend you seek independent professional advice prior to investing.

Most of the protections provided by the UK regulatory system do not apply to the operation of the Companies, and compensation will not be available under the UK Financial Services Compensation Scheme on its default. The Companies are recognised schemes for the purposes of the Financial Services and Markets Act 2000. Any decision to invest must be based solely on the information contained in the Company's Prospectus, Key Investor Information Document and the latest half-yearly report and unaudited accounts and/or annual report and audited accounts. Investors should read the fund specific risks in the Key Investor Information Document and the Company's Prospectus.

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 Canada. This document is not aimed at persons who are resident in the United States, Canada or any province or territory thereof, where the companies/securities are not authorised or registered for distribution and where no prospectus has been filed with any securities commission or regulatory authority. The companies/securities may not be acquired or owned by, or acquired with the assets of, an ERISA Plan.

Investment in the products mentioned in this document may not be suitable for all investors. The price of the investments may go up or down and the investor may not get back the amount invested. Your income is not fixed and may fluctuate. The value of investments involving exposure to foreign currencies can be affected by exchange rate movements. We remind you that the levels and bases of, and reliefs from, taxation can change.

In respect of the products mentioned this document is intended for information purposes only and does not constitute investment advice or an offer to sell or a solicitation of an offer to buy the securities described within. This document may not be distributed without authorisation from the manager.

iShares funds are not sponsored, endorsed, or promoted by MSCI, and MSCI bears no liability with respect to any such funds or any index on which such funds are based. The Prospectus contains a more detailed description of the limited relationship that MSCI has with BlackRock Advisors (UK) Limited and any related funds.

© 2020 BlackRock, Inc. All Rights reserved. BLACKROCK, BLACKROCK SOLUTIONS, iSHARES, BUILD ON BLACKROCK, SO WHAT DO I DO WITH MY MONEY are registered and unregistered trademarks of BlackRock, Inc. or its subsidiaries in the United States and elsewhere. All other trademarks are those of their respective owners. ©

BLACKROCK[®]

GLOSSARY

Total Expense Ratio (TER): A measure of the total costs associated with managing and operating a fund. The TER consists primarily of the management fee plus other expenses such as trustee, custody, or operating expenses. It is expressed as a percentage of the fund's total net asset value.

Distribution yield: The distribution yield represents the ratio of distributed income over the last 12 months to the fund's current Net Asset Value.

Product Structure: Indicates whether the fund buys the actual underlying securities in the index (i.e. Physical) or whether the fund gains exposure to those securities by buying derivatives, such as swaps (known as 'Synthetic'). Swaps are a form of contract that promises to provide the return of the security to the fund, but the fund does not hold the actual security. This can introduce a risk that the counterparty defaults on the "promise" or contract.

Methodology: Indicates whether the product is holding all index securities in the same weight as the index (replicating) or whether an optimised subset of index securities is used (optimised/sampled) in order to efficiently track index performance.

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้)

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

**SP AUDIT CO.,LTD.**
บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

503/31, 18(A) Floor, KSL Tower, Si Ayutthaya Road, Ratchathewi, Bangkok 10400 T: +66 2 642-6172-4 F: +66 2 642-6253
503/31 ชั้น 18(อ) อาคาร เอสเคเอสแอล, 18(อ) ชั้น 18 อาคาร เอสเคเอสแอล ถนนอยุธยา แขวงราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร: +66 2 642-6172-4 แฟกซ์: +66 2 642-6253

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นฝ่ายลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลิตีส์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลิตีส์ อีควิตี้)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลิตีส์ อีควิตี้ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงข้อมูล การบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลิตีส์ อีควิตี้ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตาม ข้อกำหนดของบรรดของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการ สอบบัญชีที่ข้าพเจ้า ได้วิงเวียนพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบ ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดการ ทางการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

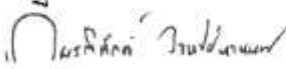
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามความวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมครบตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบ ในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นายเกียรติศักดิ์ วานิชย์หานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9922

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 เมษายน 2563

กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล แชนอ วิลาติลิตี้ อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แชนอ วิลาติลิตี้ อีควิตี้)

งบดุล
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2563	2562
สินทรัพย์	4		
เงินลงทุนตามมูลค่าสุทธิรวม		186,887,720.32	816,937,971.50
(ราคาทุน ปี 2563 : 197,599,040.45 บาท			
ปี 2562 : 817,242,398.15 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	7	5,486,444.25	15,792,243.17
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		6,182.09	15,616.73
จากการขายเงินลงทุน		20,734,051.07	-
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์		286,924.26	7,727,347.17
ลูกหนี้อื่น		-	444,984.32
รวมสินทรัพย์		213,401,321.99	840,918,162.89
หนี้สิน	4		
หนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		22,636,855.63	1,340,111.94
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	479,663.24	1,409,400.67
หนี้จากตราสารอนุพันธ์	8	3,563,068.00	2,080,728.97
หนี้สินอื่น	8	-	214,000.00
หนี้สินอื่น		15,987.89	41,385.21
รวมหนี้สิน		26,695,574.76	5,085,626.79
สินทรัพย์สุทธิ		186,705,747.23	835,832,536.10
สินทรัพย์สุทธิ:	4		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		193,883,585.19	860,957,585.98
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับมูลค่า		(18,297,435.82)	(5,742,014.56)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	5	11,119,597.86	(19,383,035.32)
สินทรัพย์สุทธิ		186,705,747.23	835,832,536.10
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหุ้น มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		9.6297	9.7081
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		-	-
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหุ้น มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		19,388,358.5215	86,095,758.5905
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		-	-
รวม		19,388,358.5215	86,095,758.5905

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมกเนจ โวลาทิลิตี อีควิตี้
 (เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แมกเนจ โวลาทิลิตี อีควิตี้)
 งบประมาณรายจ่ายประจำปี
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

การแสดงรายละเอียดการลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
iShares Edge MSCI World Minimum Volatility UCITS ETF			
- USD Accumulation Class Shares	121,100.000	186,887,720.32	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		186,887,720.32	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 197,599,040.45 บาท)		186,887,720.32	100.00

หมายเหตุ: งบประมาณการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี อีควิตี้)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
Acadian Global Managed Volatility Equity UCITS Fund			
- USD Accumulation Class Shares	1,362,942.129	816,937,971.50	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		816,937,971.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 817,242,398.15 บาท)		816,937,971.50	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แพนธ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แพนธ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้)
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

		(หน่วย : บาท)	
		สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 1 มีนาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562	
หมายเหตุ	2563		
รายได้จากการลงทุน	4		
รายได้ดอกเบี้ย		37,633.39	304,896.19
รายได้อื่น	11	1,893,545.53	3,842,192.93
รวมรายได้		1,931,178.92	4,147,089.12
ค่าใช้จ่าย	4		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 8	10,050,502.75	18,343,362.38
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	201,010.08	366,867.31
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 8	2,010,100.53	3,668,672.61
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,100.00	39,000.00
ภาษีเงินได้		2,312.06	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		82,893.90	1,292,748.57
รวมค่าใช้จ่าย		12,386,919.32	23,710,650.87
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(10,455,740.40)	(19,563,561.75)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	4		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		58,998,997.55	11,258,246.32
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(10,406,893.48)	(304,426.65)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์		18,573,840.10	(49,645,267.70)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์		(8,922,761.94)	5,646,618.20
รายการกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(17,284,808.65)	33,223,356.26
รวมรายการกำไรจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		40,958,373.58	180,526.43
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		30,302,633.18	(19,383,035.32)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้น มีดังนี้			
ประเภทผู้ถือหุ้น			
ชนิดสะสมมูลค่า		30,302,633.18	(17,974,420.42)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		-	(1,408,614.90)
รวม		30,302,633.18	(19,383,035.32)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล เเมเนจ โวลาคิตี อีควิตี้
 (เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิפל โกลบอล เเมเนจ โวลาคิตี อีควิตี้)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(หน่วย : บาท)		
	สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่	วันที่ 2 มีนาคม 2561
	(วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)	ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562
	2563	
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(10,455,740.40)	(19,563,561.75)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	58,998,997.55	11,258,246.32
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(10,406,893.48)	(304,426.65)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	18,573,840.10	(49,645,267.70)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	(8,922,761.94)	5,646,618.20
รายการกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(17,284,808.65)	33,225,356.26
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	30,502,633.18	(19,383,035.32)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	1,381,790,941.48
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,398,846.89	104,450,443.79
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(683,028,268.94)	(631,025,813.85)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(679,629,422.05)	855,215,571.42
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(649,126,788.87)	835,832,536.10
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	835,832,536.10	-
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	186,705,747.23	835,832,536.10

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุนเริ่มแรก / ณ วันต้นปี	86,095,758.5905	138,179,094.1478
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	341,852.4764	10,378,302.4563
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(67,049,252.5454)	(62,461,638.0136)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	19,388,358.5215	86,095,758.5905

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาติลิตี อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาติลิตี อีควิตี้)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่	
	วันที่ 2 มีนาคม 2561	
	(วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)	
	ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562	
	2563	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	30,502,633.18	(19,383,035.32)
ปรับกระแสเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(434,394,932.32)	(1,365,429,634.41)
การขายเงินลงทุน	1,095,133,175.34	590,861,975.00
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	9,434.64	(15,616.73)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(20,734,051.07)	-
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้อื่น	444,984.32	(444,984.32)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	21,296,743.69	1,340,111.94
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) ในค่าใช้จ่ายต่างๆ	(929,737.43)	1,409,400.67
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) ในเจ้าหนี้อื่น	(214,000.00)	214,000.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง) ในหนี้สินอื่น	(25,397.32)	41,385.21
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(58,998,997.55)	(11,258,246.32)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	10,406,893.48	304,426.65
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์	8,922,761.94	(5,646,618.20)
รายการ(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	17,904,112.23	(31,416,492.42)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	669,323,623.13	(839,423,328.25)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การออกจำหน่ายหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	1,381,790,941.48
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,398,846.89	104,450,443.79
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(683,028,268.94)	(631,025,813.85)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(679,629,422.05)	855,215,571.42
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	(10,305,798.92)	15,792,243.17
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	15,792,243.17	-
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	5,486,444.25	15,792,243.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิพัล โกลบอล แรเมจ โวลาติลิตี อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิพัล โกลบอล แรเมจ โวลาติลิตี อีควิตี้)
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 2 มีนาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562	
	2563	
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)		
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	9.7081	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน:		
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.1667)	(0.1686)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.1272	(7.6894)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.0224)	0.2080
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ **	0.0400	33.9078
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ **	(0.0192)	(3.8567)
รายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ **	(0.0373)	(22.6930)
ขาดทุนจากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(0.0784)	(0.2919)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	9.6297	9.7081
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	4.88	(1.69)
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ		
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	186,706	835,833
อัตราส่วนของกำไรสุทธิรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.98	2.07
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.31	0.36
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยต่อหน่วยของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	244.91	170.72

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่นับรวมเงินค่าธนาคารและเงินลงทุนในค้ำสัญญาใช้เงินและการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงจึงไม่รวมถึงการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน หรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แชนจ์ โวลาทิลิตี อีควิตี้
(เดิมชื่อ: กองทุนเปิดซีไอเอ็ม-พรินซิเพิล โกลบอล แชนจ์ โวลาทิลิตี อีควิตี้)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แชนจ์ โวลาทิลิตี อีควิตี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แชนจ์ โวลาทิลิตี อีควิตี้ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2561 มีทุนจดทะเบียน 5,000.00 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500.00 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนได้แบ่งชนิดหน่วยลงทุน เป็น 3 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม โดยปัจจุบันเปิดเสนอขายหน่วยลงทุนเฉพาะชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) คือ “iShares Edge MSCI World Minimum Volatility UCITS ETF” (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) USD Accumulation ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไอร์แลนด์ โดยกองทุนบริหารและจัดการโดย BlackRock Asset Management Ireland Limited โดยใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (USD) เป็นสกุลเงินที่ลงทุน กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี MSCI World Minimum Volatility ซึ่งเป็นดัชนีมาตรฐานของกองทุน โดยใช้เทคนิคในการปรับให้เหมาะสมเพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีมาตรฐาน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศในหน่วยลงทุนของกองทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ในระหว่างปีกองทุนได้มีการเปลี่ยนกองทุนหลักจาก Acadian Global Managed Volatility Equity UCITS Fund ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) A USD Accumulation เป็น iShares Edge MSCI World Minimum Volatility UCITS ETF ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) USD Accumulation

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสถานะการในแต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น บัญชีทางเศรษฐกิจ การเงิน ทัศนคติตลาดดอกเบี้ย และสถานะอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2562 สำนักงาน ก.ล.ด. ได้เห็นชอบให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการเกี่ยวกับ เปลี่ยนชื่อ โครงการจัดการ กองทุนรวม จากเดิมชื่อ “กองทุนเปิดซีไอเอ็ม-พริ้นซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้” เป็น “กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาคิลิตี้ อีควิตี้” โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 มิถุนายน 2562

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

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

งบการเงินได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นแต่จะ ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่รวมถึง แนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้ใหม่เพื่อให้มี เนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและ คำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังกล่าวมายึดปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกองทุน

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ ปัจจุบันและกองทุนไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวในการจัดทำงบการเงินก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการเงินของกองทุนจากการถือปฏิบัติตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการ เงินในปีที่ถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่ เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 และเกี่ยวข้องกับการคำนวณงานของกองทุน ซึ่งกองทุนไม่ได้นำมาตรฐาน การรายงานทางการเงินฉบับใหม่นี้มาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ โดยหลักการสำคัญของมาตรฐาน ดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

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

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การค้ำประกันและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติสู่ปันนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

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

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำแนวปฏิบัติทางการบัญชีมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในกองทุนในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่าสุทธิรวมโดยใช้อัตราค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.2 การรับรู้อยู่ได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย ถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

4.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลือ ณ วันที่ในงบดุล แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารพาณิชย์ผู้ทำหรือหน่วยงานอื่นใดที่ใช้ อ้างอิงอย่างเป็นทางการ ในการคำนวณมูลค่าสุทธิรวม โดยเป็นอัตราแลกเปลี่ยนที่ได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ก่อนทุกครั้ง

กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจริง และยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งได้แสดงรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

4.4 มาตรฐานบัญชีทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคาสุทธิรวมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงของราคาสุทธิรวมในงบกำไรขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินคงค้าง ณ วันสิ้นปีแสดงเป็นลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์ในงบดุล

4.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วน ได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้ อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญของกองทุน

4.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนค่าง่ายของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

4.7 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4.8 ภาษีเงินได้

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

5. ขาดทุนสะสมต้นปี

(หน่วย : บาท)
2563

ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 2 มีนาคม 2561)	(19,563,561.75)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 2 มีนาคม 2561)	11,258,246.32
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 2 มีนาคม 2561)	(304,426.65)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์สะสม (วันที่เริ่มสะสม 2 มีนาคม 2561)	(49,645,267.70)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์สะสม (วันที่เริ่มสะสม 2 มีนาคม 2561)	5,646,618.20
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสะสม (วันที่เริ่มสะสม 2 มีนาคม 2561)	33,225,356.26
ขาดทุนสะสมต้นปี	<u>(19,383,035.32)</u>

6. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนสรุปได้ดังนี้

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่เกิน 0.33 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	ไม่เกิน 0.33 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	ไม่เกิน 0.33 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

<u>ทำให้ขาย</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่เกิน 0.54 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	ไม่เกิน 0.54 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	ไม่เกิน 0.54 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นโดยรวมภาษีมูลค่าเพิ่มและจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

7. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

	<u>เงินต้น (บาท)</u>		<u>อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)</u>	
<u>ธนาคาร</u>	<u>2563</u>	<u>2562</u>	<u>2563</u>	<u>2562</u>
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)				
ประเภทออมทรัพย์				
- สกุลเงินบาท	5,278,685.64	15,058,687.09	0.10	0.37
- สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	207,758.61	733,556.08	0.04	0.04
รวม	<u>5,486,444.25</u>	<u>15,792,243.17</u>		

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วยและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 2 มีนาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 มีดังต่อไปนี้

	<u>(หน่วย : บาท)</u>		
	<u>2563</u>	<u>2562</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
(เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	10,050,502.75	18,343,362.38	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,010,100.53	3,668,672.61	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

(หน่วย : บาท)

	2563	2562	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ขายเงินตราต่างประเทศ	536,735,170.19	2,341,690.27	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,046,294,695.50	167,191,995.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,532,513,281.70	214,022,824.40	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีข้อตกลงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
(เดิมชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	315,772.77	1,025,609.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	63,154.54	205,121.82
เข้าหนี้อื่น	-	214,000.00
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ถูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	286,924.26	-
เข้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	3,563,068.00	1,908,896.34

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 1,529.53 ล้านบาท (งวด 2562: 1,956.29 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 244.91 (งวด 2562: ร้อยละ 170.72) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

10. ตราสารอนุพันธ์

กองทุนประกอบธุรกรรมเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเป็นไปตามปกติธุรกิจของกองทุน เพื่อการบริหารความเสี่ยงของกองทุนอันเกิดจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 กองทุนมีสัญญาซื้อและขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สรุปดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนเงินที่ซื้อ		จำนวนเงินที่ขาย	
	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1.86	58.54	7.32	227.75

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีสัญญาซื้อและขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สรุปดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนเงินที่ซื้อ		จำนวนเงินที่ขาย	
	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	-	23.51	747.00

11. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่าตင်ค่าธรรมเนียมในการจัดการให้กับกองทุนในลักษณะของ Trailer Fee ในอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

12. เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนมีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบดุลประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่ลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดทุน (มูลค่าสุทธิธรรม)	-	186,887,720.32	186,887,720.32
เงินฝากธนาคาร	5,486,444.25	-	5,486,444.25

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดทุน (มูลค่าสุทธิธรรม)	-	816,937,971.50	816,937,971.50
เงินฝากธนาคาร	15,792,243.17	-	15,792,243.17

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากดอกเบี้ยและลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสี่ยงจากการเรียกชำระ

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีทรัพย์สินที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

	2563	2562
สินทรัพย์ทางการเงิน		
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	5,909,680.00	25,895,900.45
เงินฝากธนาคาร	6,569.65	23,252.80
ลูกหนี้ดอกเบี้ย	18.32	-
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	655,642.90	-
ลูกหนี้อื่น	-	14,105.44

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุ 10

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กองทุนมีความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่ไม่สามารถขายตราสารหนี้ได้ตามจำนวนและราคาค่าที่ต้องการ เนื่องจากโอกาสในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์มีจำกัด โดยกองทุนอาจพิจารณาลงทุนโดยคำนึงถึงสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการตัดสินใจลงทุน และกองทุนจะลงทุนในตราสารที่มีอายุใกล้เคียงหรือเท่ากับรอบระยะเวลาการลงทุน จึงทำให้ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องค่อนข้างต่ำ

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ไม่ได้กำหนด ระยะเวลา	ระยะเวลาครบกำหนด		
		เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	186,887,720.32	-	-	186,887,720.32
เงินฝากธนาคาร	-	5,486,444.25	-	5,486,444.25
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	286,924.26	286,924.26
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	3,563,068.00	3,563,068.00

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 มีดังนี้

	ไม่ได้กำหนด	ระยะเวลาครบกำหนด		(หน่วย : บาท)
	ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	816,937,971.50	-	-	816,937,971.50
เงินฝากธนาคาร	-	15,792,243.17	-	15,792,243.17
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	7,727,347.17	7,727,347.17
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	2,080,728.97	2,080,728.97
มูลค่าสุทธิรวม				

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินสดทุนซึ่งแสดงตามมูลค่าสุทธิรวมโดยถือตามราคาที่ยึดขายกันในตลาด และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีระยะเวลาครบกำหนดอันสั้น ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่าสุทธิรวมอย่างมีสาระสำคัญ

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล แมเนจโวลิตีส์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลบอล แมเนจโวลิตีส์ อีควิตี้)

สำหรับบัญชีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	10,050.50	1.609
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม***	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	201.01	0.032
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม***	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	2,010.10	0.322
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม***	-	-
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	40.10	0.006
ค่าประกาศ NAV	61.63	0.010
ค่าใช้จ่ายอื่น	23.58	0.004
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ****	12,386.92	1.983

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ จะบวกด้วยภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในท้องถิ่นเดียวกัน (ถ้ามี)

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 ไม่มีผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม

**** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล แมเนจโวลิตีส์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลบอล แมเนจโวลิตีส์ อีควิตี้)

ข้อมูลอัตราส่วนหนี้สินการลงทุนของกองทุนรวม

สำหรับบัญชีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหนี้สินการลงทุนของกองทุนรวม	70.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจโวลาคิลิตี้ อีควิตี้
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล โกลบอล แมเนจโวลาคิลิตี้ อีควิตี้)
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุด วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้*	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามค่าใช้จ่ายจริง	0.04 %
		228,480.73 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระ

ของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี้ อีควิตี้ ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี้ อีควิตี้
- นายวิน พรหมแพทย์ - นายวิทยา เจนจรัสโชติ - น.ส.วิริยา โกโคสวรย์ - นายปณิธิ จิตร์โกษณ์ - นายธนา เชนะกุล - นายวรุณ ทรัพย์ทวีกุล - นายประพนธ์ อ้วนเจริญกุล
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีค่าใช้จ่าย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย 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 ทีเอสโก จำกัด (มหาชน)	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

6. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทตั้งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี้ อีควิตี้

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	119,542.11	52.32
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	108,938.62	47.68
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		228,480.73	100.00

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี้ อีควิตี้

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	5,284,288.38	2.83
เงินฝากธนาคารสกุลเงินต่างประเทศ	208,337.96	0.11
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2}	186,887,720.32	100.10
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	21,020,975.33	11.26
หนี้สินอื่น	(26,695,574.76)	(14.30)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	186,705,747.23	100.00

หมายเหตุ :

^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน ETF / ประเทศหลักเชื่อมโยง

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล แมเนจ โวลาทิลิตี้ อีควิตี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สละหลัก หรือ ผู้ค้ำประกัน	5,492,626.34	2.94
(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 แมเนจ โวลาทิลิตี้ อีควิตี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้ รับรอง			จำนวนเงิน ต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
		วัน ครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	ผู้ ค้ำ/ ผู้ สละ หลัก		
1 เงินฝาก	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด	-	-	AA	5,278,685.64	5,284,288.38
ธนาคาร	จำกัด (มหาชน)					
2 เงินฝาก	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด	-	-	AA	207,758.61	208,337.96
ธนาคารสกุล	(มหาชน)					
เงินต่างประเทศ						
หมายเหตุ :		^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว				

8. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคาร ซีไอเอ็มไทย 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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