

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เซิร์ท 50 อินดีกซ์เพื่อการออม
ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 - 31 มีนาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 12 เดือน งวดวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึง 31 มีนาคม 2566 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม SSF มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

ภาพรวมเศรษฐกิจในช่วงครึ่งแรกของปี 2565 ถูกกดดันจากการเร่งขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ และปัญหาราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่ปรับตัวสูงขึ้นจากผลกระทบของสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน อย่างไรก็ตาม ในช่วงครึ่งหลังของปีสถานการณ์เศรษฐกิจไทยโดยภาพรวมเริ่มส่งสัญญาณฟื้นตัว จากการที่รัฐบาลดำเนินนโยบายผ่อนคลายด้านการเดินทางระหว่างประเทศ กอปรกับกิจกรรมทางเศรษฐกิจด้านอื่นๆ เริ่มกลับมาดำเนินได้ในระดับใกล้เคียงกับปกติ ส่งผลให้การบริโภคภายในประเทศปรับตัวดีขึ้นตามไปด้วย อีกทั้งแรงกดดันด้านเงินเฟ้อเริ่มผ่อนคลายลง ภายหลังจากที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องใน 3 ไตรมาสแรก โดยอัตราเงินเฟ้อในปี 2565 อยู่ที่ 6.08% เปรียบเทียบกับระดับ 1.23% ในปี 2564 ในขณะที่ GDP ในปี 2565 ขยายตัว 2.6% เปรียบเทียบกับ 1.5% ในปี 2564

ในขณะที่เมื่อเข้าสู่ช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 เศรษฐกิจไทยยังคงฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่องขับเคลื่อนโดยภาคการท่องเที่ยวและการบริโภคภาคเอกชน โดยธนาคารแห่งประเทศไทยคาดการณ์การขยายตัวของ GDP ที่ 3.6% และปรับเป้าหมายนักท่องเที่ยวต่างชาติเพิ่มขึ้นจากระดับ 22 ล้านคนมาอยู่ที่ 28-29 ล้านคนในปีนี้อย่างไรก็ตามปัจจัยเสี่ยงที่ยังคงต้องจับตามองอย่างใกล้ชิด ได้แก่ แนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าที่เริ่มชะลอตัวลง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกและภาพรวมเศรษฐกิจในช่วงที่เหลือของปี

ภาวะตลาดทุน

ในรอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือนที่ผ่านมา SET Index ปรับตัวลดลง 5.1% โดยตลาดหุ้นไทยในช่วงครึ่งแรกของปี 2565 ปรับตัวลดลงตามดัชนีหุ้นทั่วโลก เนื่องจากความกังวลตัวเลขเงินเฟ้อที่ยังคงเร่งตัว ในขณะที่ธนาคารกลางต่างๆ ดำเนินนโยบายการเงินแบบตึงตัว ซึ่งอาจนำไปสู่สภาวะเศรษฐกิจหดตัว (Recession) อย่างไรก็ตามในช่วงครึ่งหลังของปีตลาดหุ้นปรับตัวดีขึ้นตามการฟื้นตัวของภาวะเศรษฐกิจ โดยหุ้นที่ปรับตัวสูงขึ้นกว่าตลาดโดยภาพรวม ได้แก่ หุ้นที่ได้รับประโยชน์จากการเปิดประเทศ (Re-opening) เช่น กลุ่มค้าปลีก กลุ่มท่องเที่ยว นอกจากนี้ตลาดหุ้นไทยยังได้รับประโยชน์จากเม็ดเงินลงทุนของนักลงทุนต่างชาติที่กลับเข้ามาซื้อสุทธิเป็นมูลค่าสูงถึง 9 หมื่นล้านบาท

โดยเมื่อเข้าสู่ช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ตลาดปรับตัวลดลงในเดือนมีนาคม พร้อมเม็ดเงินจากนักลงทุนต่างชาติที่เริ่มมีการไหลออก จากประเด็นวิกฤตธนาคารในสหรัฐฯ-ยุโรปที่อาจลุกลาม อย่างไรก็ตามธนาคารกลางต่างๆ ได้มีการออกมาตรการเสริมสภาพคล่องออกมาอย่างรวดเร็วทำให้ลดความกังวลของนักลงทุนลง นอกจากนี้ราคาก๊าซธรรมชาติและน้ำมันดิบมีแนวโน้มปรับตัวลดลงส่งผลให้แรงกดดันด้านต้นทุนด้านต้นทุนพลังงานของบริษัทจดทะเบียนผ่อนคลายลง

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม SSF มีนโยบายการลงทุน ในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของดัชนี SET50 และ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่น ๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนี SET50 โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยการลงทุนจะมีลักษณะเป็นการบริหารกองทุนเชิงรับ โดยจะพิจารณาลงทุนในสัดส่วนที่ใกล้เคียง หรือเท่ากับน้ำหนักที่เป็นองค์ประกอบของดัชนีดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ในขณะที่ขณะหนึ่งกองทุนอาจไม่ได้ลงทุนในหุ้นซึ่งประกอบเป็นดัชนี SET50 ครบทั้ง 50 หุ้น

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหุ้นต่อไปอีกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล ซีที 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล ซีที 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2566 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล ซีที 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2566

Fund name PRINCIPAL SET50SSF-SSF
 Inception date 14/04/2020
 ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31/03/2023
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 63,121,256.98
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 12.0708

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3 เดือน	-2.43%	-2.26%	-3.62	12.63%	12.78%
6 เดือน	2.57%	3.06%	-6.37	11.15%	11.26%
1 ปี*	-0.59%	-0.88%	0.36	10.93%	11.08%
3 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
5 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	-2.43%	-2.26%	-3.62	12.63%	12.78%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน*	6.56%	8.10%	-1.33	15.59%	15.84%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 14 เมษายน 2563 เป็นต้นไปใช้ SET50 TRI Index 100%

Fund name PRINCIPAL SET50SSF-SSFX

Inception date 14/04/2020

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31/03/2023

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 87,878,425.82

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 12.0654

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3 เดือน	-2.43%	-2.26%	-3.60	12.63%	12.78%
6 เดือน	2.57%	3.06%	-6.39	11.15%	11.26%
1 ปี*	-0.59%	-0.88%	0.36	10.93%	11.08%
3 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
5 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
10 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	-2.43%	-2.26%	-3.60	12.63%	12.78%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน*	6.54%	8.10%	-1.35	15.59%	15.84%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 14 เมษายน 2563 เป็นต้นไปใช้ SET50 TRI Index 100%

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566



PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ชนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อกรรมการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณได้ อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้การนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 4 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซิร์ต 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	148,901,510.98	128,341,242.20
เงินฝากธนาคาร		1,139,293.10	1,183,169.14
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		1,145,622.85	1,168,913.68
รวมสินทรัพย์		151,186,426.93	130,693,325.02
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		12,438.67	2,240.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	171,137.23	153,089.70
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		160.91	18.52
หนี้สินอื่น		3,007.32	2,718.49
รวมหนี้สิน		186,744.13	158,066.96
สินทรัพย์สุทธิ		150,999,682.80	130,535,258.06
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		125,127,503.03	106,418,424.99
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		9,153,979.49	5,290,026.80
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		16,718,200.28	18,826,806.27
สินทรัพย์สุทธิ	6	150,999,682.80	130,535,258.06

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินดิคซ์เพื่อการออม
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		15,925,201.28	10.70
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	21,800	3,302,700.00	2.22
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	27,500	3,643,750.00	2.45
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	158,600	2,616,900.00	1.76
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	39,079	4,005,597.50	2.69
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	8,100	814,050.00	0.54
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,086,059	1,542,203.78	1.04
พาณิชย์		13,525,262.50	9.09
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	28,100	857,050.00	0.58
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	103,400	6,410,800.00	4.31
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	69,100	3,092,225.00	2.08
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	55,035	1,018,147.50	0.68
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	149,100	2,147,040.00	1.44
วัสดุก่อสร้าง		4,315,500.00	2.90
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	13,700	4,315,500.00	2.90
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		16,330,600.00	10.97
บริษัท เอลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	14,300	16,330,600.00	10.97
พลังงานและสาธารณูปโภค		37,856,522.50	25.41
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	101,300	1,094,040.00	0.73
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	29,600	1,198,800.00	0.81
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	43,000	3,268,000.00	2.19
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	5,500	855,250.00	0.57
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	32,500	2,210,000.00	1.48
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	133,740	7,054,785.00	4.74

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินดิคซ์เพื่อการออม
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	136,900	2,915,970.00	1.96
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	326,100	10,272,150.00	6.90
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	45,000	6,772,500.00	4.55
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	22,200	854,700.00	0.57
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	25,911	1,360,327.50	0.91
เงินทุนและหลักทรัพย์		4,645,175.00	3.12
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	17,000	790,500.00	0.53
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	29,100	1,578,675.00	1.06
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	24,700	852,150.00	0.57
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	13,500	712,125.00	0.48
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)	28,469	711,725.00	0.48
อาหารและเครื่องดื่ม		6,879,820.50	4.62
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,400	1,091,550.00	0.73
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	95,400	2,022,480.00	1.36
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	61,778	1,992,340.50	1.34
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	33,600	1,033,200.00	0.69
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	52,500	740,250.00	0.50
การแพทย์		7,432,500.00	5.00
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	183,000	5,398,500.00	3.63
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	9,000	2,034,000.00	1.37
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		13,211,305.20	8.87
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	33,300	7,059,600.00	4.74
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	33,800	2,501,200.00	1.68
บริษัท เจมาร์ท กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	17,600	403,040.00	0.27
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	386,603	3,247,465.20	2.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินดิคซ์เพื่อการออม

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บรจกัณฑ์		2,298,625.00	1.54
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	49,700	2,298,625.00	1.54
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		4,608,900.00	3.09
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	64,900	2,239,050.00	1.50
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	51,800	2,369,850.00	1.59
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		6,996,405.00	4.70
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	363,500	2,108,300.00	1.42
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	51,500	3,540,625.00	2.38
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	136,800	1,347,480.00	0.90
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		834,400.00	0.56
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)	14,900	834,400.00	0.56
ขนส่งและโลจิสติกส์		14,036,170.00	9.43
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	162,900	11,565,900.00	7.77
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	163,200	1,444,320.00	0.97
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	144,500	1,025,950.00	0.69
รวมหุ้นสามัญ		148,896,386.98	100.00
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W7	12,200	1,220.00	-
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W8	24,400	3,904.00	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		5,124.00	-
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		148,901,510.98	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 137,336,460.50 บาท)		148,901,510.98	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

7

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		15,027,508.00	11.69
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	20,000	2,740,000.00	2.13
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	24,900	4,021,350.00	3.13
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	145,300	2,005,140.00	1.56
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	35,500	4,047,000.00	3.15
บริษัท ทีเอสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	8,700	874,350.00	0.68
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,014,900	1,339,668.00	1.04
พาณิชย์		12,910,261.20	10.07
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	24,200	1,040,600.00	0.81
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	94,100	6,116,500.00	4.77
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	63,200	2,512,200.00	1.96
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	47,654	1,086,511.20	0.85
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	135,500	2,154,450.00	1.68
วัสดุก่อสร้าง		4,787,500.00	3.73
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	12,500	4,787,500.00	3.73
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		805,650.00	0.63
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	12,300	805,650.00	0.63
พลังงานและสาธารณูปโภค		38,067,812.00	29.68
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	72,000	792,000.00	0.62
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	27,200	958,800.00	0.75
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	39,000	3,822,000.00	2.98
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	5,300	901,000.00	0.70
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	29,500	2,131,375.00	1.66
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	122,340	6,269,925.00	4.89

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	220,200	783,912.00	0.61
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	125,000	3,125,000.00	2.43
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	300,200	11,557,700.00	9.01
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	41,500	5,976,000.00	4.66
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	13,900	611,600.00	0.48
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	22,000	1,138,500.00	0.89
เงินทุนและหลักทรัพย์		4,583,100.00	3.57
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	27,200	1,672,800.00	1.30
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	22,200	1,165,500.00	0.91
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	14,400	820,800.00	0.64
บริษัท เงินดีดลือ จำกัด (มหาชน)	24,000	924,000.00	0.72
อาหารและเครื่องดื่ม		7,144,653.00	5.57
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	10,300	1,112,400.00	0.87
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	89,200	2,149,720.00	1.68
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	54,778	1,835,063.00	1.43
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	29,500	1,106,250.00	0.86
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	49,800	941,220.00	0.73
การแพทย์		5,398,300.00	4.21
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	164,600	4,115,000.00	3.21
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	8,200	1,283,300.00	1.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		12,759,365.00	9.93
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	30,900	7,199,700.00	5.61
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	24,600	1,211,550.00	0.94
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	32,900	2,557,975.00	1.99
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	347,600	1,790,140.00	1.39

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินดิคซ์เพื่อการออม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
บรจุกัณฑ์		2,692,250.00	2.10
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	44,500	2,692,250.00	2.10
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์		744,875.00	0.58
บริษัท ศรีตัง โกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	29,500	744,875.00	0.58
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		5,178,650.00	4.03
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	59,200	2,752,800.00	2.14
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	47,800	2,425,850.00	1.89
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		5,628,810.00	4.38
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	332,600	1,696,260.00	1.32
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	46,800	2,761,200.00	2.15
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	123,300	1,171,350.00	0.91
ขนส่งและโลจิสติกส์		12,593,110.00	9.81
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	150,000	9,937,500.00	7.74
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	159,100	1,384,170.00	1.08
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	138,200	1,271,440.00	0.99
รวมหุ้นสามัญ		128,321,844.20	99.98
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W7	12,200	6,710.00	0.01
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W8	24,400	12,688.00	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		19,398.00	0.02
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		128,341,242.20	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 110,939,184.56 บาท)		128,341,242.20	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		3,504,477.71	3,207,334.73
รายได้ดอกเบี้ย		1,722.69	433.50
รวมรายได้		<u>3,506,200.40</u>	<u>3,207,768.23</u>
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	729,884.07	625,342.57
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		36,494.32	31,267.11
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	437,930.62	375,205.75
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		35,900.00	35,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		169,795.33	158,473.93
รวมค่าใช้จ่าย		<u>1,410,004.34</u>	<u>1,226,189.36</u>
รายได้สุทธิ		<u>2,096,196.06</u>	<u>1,981,578.87</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,632,463.51	(1,560,525.17)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(5,837,007.16)	7,695,168.57
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(4,204,543.65)</u>	<u>6,134,643.40</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ หัก ภาษีเงินได้	3	(2,108,347.59)	8,116,222.27
หัก ภาษีเงินได้	3	(258.40)	(65.03)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	6	<u>(2,108,605.99)</u>	<u>8,116,157.24</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินดิคซ์เพื่อการออม
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(2,108,605.99)	8,116,157.24
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	23,408,540.97	14,119,802.26
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(835,510.24)	(2,813,247.38)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	20,464,424.74	19,422,712.12
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	130,535,258.06	111,112,545.94
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	150,999,682.80	130,535,258.06
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	10,641,842.4992	9,669,281.7542
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	1,939,884.8936	1,218,935.2052
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(68,977.0899)	(246,374.4602)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	12,512,750.3029	10,641,842.4992

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 14 เมษายน 2563 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี
2. ชนิดเพื่อการออมพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเพิ่มเติม ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2563 โดยลงทุนในช่วง เมษายน - มิถุนายน 2563

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของดัชนี SET50 และ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่น ๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนี SET50 การลงทุนดังกล่าวจะส่งผลให้มี net exposure ในตราสารทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	49,536,628.52	23,432,794.33
ขายเงินลงทุน	24,771,816.09	11,266,277.33

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	729,884.07	625,342.57	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	437,930.62	375,205.75	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	66,914.01	58,484.65
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	40,148.38	35,090.86

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566	
	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออมพิเศษ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	5,229,241.6580	7,283,508.6449
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	63,121,256.98	87,878,425.82
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.0708	12.0654

	2565	
	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออมพิเศษ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	3,357,284.7734	7,284,557.7258
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	41,193,251.32	89,342,006.74
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.2698	12.2645

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดเพื่อการออม	(657,668.59)	2,489,576.92
ชนิดเพื่อการออมพิเศษ	(1,450,937.40)	5,626,580.32
รวม	(2,108,605.99)	8,116,157.24

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีความคล่องที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	148,901,510.98	-	-	148,901,510.98

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	128,341,242.20	-	-	128,341,242.20

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	148,901,510.98	148,901,510.98
เงินฝากธนาคาร	1,139,293.10	-	-	1,139,293.10
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	1,145,622.85	1,145,622.85
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	12,438.67	12,438.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	171,137.23	171,137.23
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	160.91	160.91
หนี้สินอื่น	-	-	3,007.32	3,007.32
บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565				
มีอัตราดอกเบี้ย				
ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	128,341,242.20	128,341,242.20
เงินฝากธนาคาร	1,183,169.14	-	-	1,183,169.14
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	1,168,913.68	1,168,913.68
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,240.25	2,240.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	153,089.70	153,089.70
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	18.52	18.52
หนี้สินอื่น	-	-	2,718.49	2,718.49

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) **		
- ชนิดเพื่อการออม	262.10	0.54
- ชนิดเพื่อการออมพิเศษ	467.78	0.54
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)**		
- ชนิดเพื่อการออม	13.11	0.03
- ชนิดเพื่อการออมพิเศษ	23.39	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)**		
- ชนิดเพื่อการออม	157.26	0.32
- ชนิดเพื่อการออมพิเศษ	280.67	0.32
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าประกาศ NAV	19.28	0.01
ค่าธรรมเนียมใช้ข้อมูลดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ	87.54	0.06
ค่าสอบบัญชี	35.90	0.03
ค่าใช้จ่ายอื่น	9.98	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	1,357.01	0.99

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่าโฆษณาซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้(ถ้ามี)

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(ร้อยละ)

18.16

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.04 %
		52,991.91 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด
และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซท 50 อินดีกซ์เพื่อการออม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ กองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซท 50 อินดีกซ์เพื่อการออม
1. นายศุภกร ตุลยธัญ 2. นายชาติรี มีชัยเจริญยิ่ง 3. น.ส.ปุณยนุช บุญยรัตพันธุ์ 4. นายสิทธิการย์ พงษ์พัฒนศึกษา 5. นายสุปรีย์ สุวพันธ์ 6. นายปฐมพงษ์ เรืองคนารักษ์
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัท จัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีค่าใช้จ่าย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ซื้อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีเจเอส ซี ไอเอมบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต ฟินันเซีย ไชรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอ็กซ์ จำกัด (มหาชน)	✓			
10	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
12	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
13	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
14	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
15	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	✓			
16	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ทีส โก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคซีเอช (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

6. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	47,929.22	90.45
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5,062.69	9.55
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		52,991.91	100.00

7.รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566
รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซ็ท 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

	มูลค่าตามราคาตลาด	
	(บาท)*	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ / จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
หมวด ธนาคาร	15,925,201.28	10.55
หมวด พาณิชยกรรม	13,525,262.50	8.96
หมวด วัสดุก่อสร้าง	4,315,500.00	2.86
หมวด ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	16,330,600.00	10.82
หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	37,856,522.50	25.07
หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์	4,645,175.00	3.08
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	6,879,820.50	4.56
หมวด การแพทย์	7,432,500.00	4.92
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	13,211,305.20	8.75
หมวด บรรจุกัญชา	2,298,625.00	1.52
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	4,608,900.00	3.05
หมวด การท่องเที่ยวและสันทนาการ	834,400.00	0.55
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	6,996,405.00	4.63
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	14,036,170.00	9.30
หมวด ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ	5,124.00	0.00
เงินฝากธนาคาร	1,140,365.84	0.76
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	1,144,550.11	0.76
หนี้สินอื่น	(186,744.13)	(0.12)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	150,999,682.80	100.00

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เซิร์ต 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สืบทอด หรือ ผู้ค้ำประกัน	1,140,365.84	0.76
(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 เซิร์ต 50 อินเด็กซ์เพื่อการออม

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด* ¹
1 เงินฝาก	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด	-	-	AA+	1,139,293.10	1,140,365.84
ธนาคาร	(มหาชน)					
หมายเหตุ :	¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

8. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ฟรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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

In alliance with  CIMB