

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เพิ่มพูนทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 - 30 เมษายน 2567

เรียน ท่านผู้อ่อนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2567 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์ (PRINCIPAL VF) (“กองทุน”) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในตราสารภาครัฐ พันธบัตรรัฐบาล และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่งมีความมั่นคงสูง เพื่อให้ผลตอบแทนที่มั่นคงและมีสภาพคล่องสูง สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกองทุน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

อัตราการเติบโตของเศรษฐกิจไทยปี 2566 อยู่ที่ระดับ 1.90% ต่ำกว่าที่หลายฝ่ายคาด แม้ว่าจะได้แรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวชัดเจน จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้นต่อเนื่อง รวมถึงการบริโภคของภาคเอกชนที่ฟื้นตัวต่อเนื่องจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจโดยเฉพาะภาคบริการ ทว่าการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐมีการปรับตัวลดลงจากความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี ประกอบการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกจะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกของสินค้าของไทย ทั้งนี้ ธปท. ประมาณการเงินเพื่อไทยปี 2566 ที่ 1.23% โดยอัตราเงินเฟ้อของไทยได้ผ่านจุดสูงสุดมาแล้วในปี 2565 และมีแนวโน้มปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง จากมาตรการช่วยค่าครองชีพของรัฐบาล ราคาพลังงานโลกที่ปรับลดลง รวมถึงผลของฐานราคาจากสินค้าบริโภคที่สูงในปี 2565 ทำให้อัตราเงินเฟ้อในปี 2566 กลับเข้ามาอยู่ในกรอบเป้าหมายเงินเฟ้อของธปท. ที่ระดับ 1% - 3%

สำหรับอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจไทยปี 2567 นั้น ธปท. ประเมินแนวโน้มการขยายตัวที่ 2.60% จากทั้งอุปสงค์ในประเทศและต่างประเทศ จากแนวโน้มการขยายตัวและการบริโภคของภาคเอกชน และการท่องเที่ยวที่จะขยายตัวได้ต่อเนื่องจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น ขณะที่การส่งออกมีแนวโน้มฟื้นตัวแต่ยังขยายตัวในระดับต่ำ ทั้งนี้เศรษฐกิจไทยมีโอกาสขยายตัวได้สูงกว่าที่คาด จากนโยบายภาครัฐซึ่งมีแรงส่งต่อเศรษฐกิจมากกว่าที่ประเมินไว้ ขณะที่ประมาณการเงินเพื่อไทย ปี 2567 มีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำที่ 0.60% จากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการช่วยเหลือของภาครัฐ ก่อนจะกลับเข้ากรอบเป้าหมายเงินเฟ้อของธปท. ภายในช่วงสิ้นปี 2567 และจะทยอยปรับตัวสูงขึ้นในปีถัดไป สอดคล้องกับแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย และนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ

ภาวะตลาดเงินและตลาดตราสารหนี้

การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางประเทศต่างๆตั้งแต่ปี 2565 เพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างรุนแรงนั้น ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนของตราสารหนี้ปรับสูงขึ้นตาม สภาพคล่องในระบบมีแนวโน้มตึงตัวมากขึ้น หลังจากที่ ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ส่งสัญญาณขึ้นดอกเบี้ยแบบรวดเร็ว และสูงมากกว่าที่นักลงทุนคาดการณ์ไว้ แม้ว่าเลขเงินเฟ้อที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง และมีจุดสูงสุดต่อเนื่องในเดือนมิถุนายน ธนาคารกลางสหรัฐฯยังคงปรับขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องจนถึงเดือนกรกฎาคม สู่ระดับ 5.25-5.50% แต่ในปี 2567 คาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯจะปรับลดดอกเบี้ยนโยบายลง สู่ระดับ 5.00-5.25% จากแถลงการณ์ล่าสุดของคณะกรรมการ Federal Open Market Committee (FOMC) อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงเพิ่มขึ้นที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ อาจจะคงดอกเบี้ยนโยบายตลอดทั้งปี 2567 หากตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯ ยังคงแข็งแกร่ง และเงินเฟ้อมีแนวโน้มลดลงช้ากว่าที่คาดในช่วงที่ผ่านมา

ธนาคารแห่งประเทศไทยยังให้ความสำคัญกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจมากกว่าการควบคุมเงินเฟ้อ และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของประเทศไทยจึงเป็นไปแบบค่อยเป็นค่อยไปสู่ระดับสมดุลที่ระดับ 2.50% สะท้อนให้เห็นภาพรวมเศรษฐกิจไทยอยู่ในทิศทางฟื้นตัวต่อเนื่อง อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยก็ปรับตัวสูงขึ้นตามอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรประเทศต่างๆเช่นกัน บลจ. พรินซิเพิล คาดว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะคงอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ตลอดการประชุมที่เหลือของปี 2567 ทว่าการปรับลดดอกเบี้ยนโยบายในอาจจะเกิดขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี หากการเติบโตของเศรษฐกิจไม่เป็นไปตามที่รปท. คาดการณ์ไว้

ทั้งนี้บลจ. พรินซิเพิล มุ่งเน้นการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลและตราสารหนี้คุณภาพดี ให้กองทุนฯ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่วางไว้ และมุ่งรักษาสภาพคล่องให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคต

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหน่วยต่อไปอีกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2567

Fund name PRINCIPAL VF-A
 Inception date 29/10/2010
 ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/04/2024
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 26,792,010.21
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 12.0745

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	0.42%	0.57%	-10.28	0.08%	0.11%
6M	0.83%	1.13%	-8.42	0.08%	0.12%
1Y*	1.46%	2.00%	-7.38	0.07%	0.11%
Y3*	0.66%	1.07%	-6.04	0.18%	0.23%
Y5*	0.66%	1.06%	-6.43	0.18%	0.22%
Y10*	1.00%	1.05%	-0.95	0.18%	0.16%
YTD	0.56%	0.78%	-9.45	0.09%	0.12%
Since Inception*	1.40%	1.20%	3.32	0.09%	0.08%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 30 กันยายน 2561 เป็นต้นไปใช้ STGovBond Index 100%

ตั้งแต่ วันที่ 29 ตุลาคม 2553 - วันที่ 29 กันยายน 2561 ใช้ Avg3MFixed 100%

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 24,925,428.44 บาท			
ในปี 2567 และราคาทุน 42,235,634.37 บาท ในปี 2566)	2	24,926,322.26	42,234,403.26
เงินฝากธนาคาร		1,888,903.56	1,478,690.23
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		5,083.76	31,302.13
รวมสินทรัพย์		26,820,309.58	43,744,395.62
หนี้สิน			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		27,386.39	31,593.90
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		762.56	4,695.32
หนี้สินอื่น		150.42	267.24
รวมหนี้สิน		28,299.37	36,556.46
สินทรัพย์สุทธิ		26,792,010.21	43,707,839.16
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		22,188,908.95	36,727,987.74
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(198,069,382.16)	(195,262,846.13)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		202,672,483.42	202,242,697.55
สินทรัพย์สุทธิ		26,792,010.21	43,707,839.16
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		12.0745	11.9004
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		2,218,890.8970	3,672,798.7737

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

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

เงินลงทุนในประเทศ
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี

พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 6/91/67	09/05/2567	2,000	1,999,031.70	8.02
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 11/91/67	13/06/2567	4,000	3,989,565.92	16.01
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/91/67	20/06/2567	13,000	12,961,824.72	52.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 14/91/67	04/07/2567	6,000	5,975,899.92	23.97

รวม พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี
24,926,322.26 100.00
รวม เงินลงทุนในประเทศ
24,926,322.26 100.00
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 24,925,428.44 บาท)
24,926,322.26 100.00

กองทุนเปิดพรินซิפל เพิ่มทุนทรัพย์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ					
ตัวเงินคลัง					
ตัวเงินคลัง งวดที่ (DM)6/182/66	21/06/2566		2,000	1,996,429.40	4.73
รวม ตัวเงินคลัง				1,996,429.40	4.73
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/92/66	05/05/2566		100	99,984.33	0.24
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 6/91/66	11/05/2566		6,500	6,497,329.87	15.38
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/91/66	18/05/2566		6,700	6,695,415.93	15.85
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 11/91/66	15/06/2566		9,000	8,984,160.81	21.27
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 14/90/66	06/07/2566		4,000	3,989,755.60	9.45
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 15/87/66	13/07/2566		5,000	4,986,051.00	11.81
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 17/91/66	27/07/2566		4,000	3,985,276.32	9.44
รวม พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี				35,237,973.86	83.43
เงินฝากธนาคาร					
บัญชีเงินฝากประจำ 1 ปี ธนาคารอาคารสงเคราะห์	11/01/2567	1.75	5,000,000	5,000,000.00	11.84
รวม เงินฝากธนาคาร				5,000,000.00	11.84
รวม เงินลงทุนในประเทศ				42,234,403.26	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 42,235,634.37 บาท)				42,234,403.26	100.00

กองทุนเปิดพรินซิפל เพิ่มทุนทรัพย์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	บาท	
	2567	2566
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	283,575.69	304,683.07
รวมรายได้	283,575.69	304,683.07
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	21,595.75	46,123.89
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	3,167.55	6,764.78
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	10,078.09	21,524.53
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	21,381.84	22,314.64
ค่าใช้จ่ายอื่น	3,573.63	3,628.33
รวมค่าใช้จ่าย	59,796.86	100,356.17
กำไรจากการลงทุนสุทธิ	223,778.83	204,326.90
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	656.49	5,006.00
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,527.10	152.58
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	2,183.59	5,158.58
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	225,962.42	209,485.48
หัก ภาษีเงินได้	3,749.79	4,921.85
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	222,212.63	204,563.63
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้		
<u>ประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน</u>		
ชนิดสะสมมูลค่า	222,212.63	204,563.63

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2553 มีมูลค่าโครงการ 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิดได้แก่ ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม และชนิดผู้ลงทุนพิเศษ โดยปัจจุบันเปิดเสนอขายเฉพาะชนิดสะสมมูลค่า

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงินในประเทศ ที่มีกำหนดการชำระคืนเมื่อทวงถาม หรือมีอายุสัญญา หรือจะครบกำหนดชำระคืนไม่เกิน 397 วันนับแต่วันที่ลงทุนหรือเข้าทำสัญญา และตราสารที่กองทุนลงทุนดังกล่าวต้องเป็นตราสารที่ได้รับการจัดอันดับ และ/หรือผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกันมีความน่าเชื่อถือระยะสั้น 2 อันดับแรก (ถ้ามี) และกองทุนมีนโยบายที่จะดำรง Portfolio Duration ของกองทุนไม่เกินกว่า 3 เดือน นอกจากนี้ กองทุนอาจพิจารณาทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.กำหนด

ทั้งนี้กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) และ/หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) รวมถึงไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุนจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และรายจ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิตสะสมมูลค่า	21.60	0.0799
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิตสะสมมูลค่า	3.17	0.0117
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิตสะสมมูลค่า	10.08	0.0373
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	21.38	0.0791
ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์	3.57	0.0132
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	59.80	0.2212

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	191.78

1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิפל เพิ่มทุนทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567
-ไม่มี-
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์ใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (กองทุนตราสารหนี้)

5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)*	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	24,926,322.26	93.04
เงินฝากธนาคาร	1,893,987.32	7.07
อื่น ๆ		
หนี้สินอื่น	(28,299.37)	(0.11)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	26,792,010.21	100.00

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

*2 อันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารถึงหนึ่งถึงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด	% NAV
	(บาท)*	
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	24,926,322.26	93.04
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สละหลัก หรือ ผู้ค้ำประกัน	1,893,987.32	7.07
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)		
	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้		
(investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง)= 15% ของNAV		
หมายเหตุ :* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เพิ่มทุนทรัพย์

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สละ	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
		หลัก				
1 เงินฝาก	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด	-	-	AA-	84,026.82	84,402.77
ธนาคาร	(มหาชน)					
2 เงินฝาก	ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย	-	-	AA-	1,804,876.74	1,809,584.55
ธนาคาร	จำกัด (มหาชน)					
3 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	09/05/2024	N/A	2,000,000.00	1,999,031.70
4 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	13/06/2024	N/A	4,000,000.00	3,989,565.92
5 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	20/06/2024	N/A	13,000,000.00	12,961,824.72
6 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/07/2024	N/A	6,000,000.00	5,975,899.92
หมายเหตุ :	^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					
	^{*2} อันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้					

6. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

7. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บดบัง.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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