

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 - 30 เมษายน 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2568 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินแคม (“กองทุน”) ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust (“กองทุนหลัก”) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ บริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์และ/หรือสหรัฐอเมริกา เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ ในขณะที่ขณะหนึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ในรอบบัญชี 6 เดือนที่ผ่านมาราคาทองคำมีแนวโน้มปรับตัวขึ้น โดยมีราคาต่ำสุดที่ 2,536 ดอลลาร์ต่อออนซ์และราคาสูงสุดที่ 3,500 ดอลลาร์ต่อออนซ์ โดยผลการดำเนินงานของกองทุนในรอบบัญชี 6 เดือนที่ผ่านมา ปรับตัวขึ้น 16.16% โดยเหตุการณ์สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อราคาทองคำและได้เกิดขึ้นในช่วงเวลาดังกล่าวได้แก่ ความขัดแย้งระหว่างประเทศในยุโรปและกลุ่มประเทศตะวันออกกลาง ความไม่แน่นอนทางการเมืองระหว่างประเทศจากการกลับมาดำรงตำแหน่งของประธานาธิบดี โดนัลด์ ทรัมป์ ซึ่งมีการดำเนินนโยบายการค้าระหว่างประเทศด้วยการขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากประเทศต่างๆ เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสทำให้เงินเพื่อปรับตัวสูงขึ้นอีกครั้งได้ รวมถึงนโยบายการคลังที่เพิ่มความเสี่ยงต่อการฝัณฑ์ชำระหนี้ของสหรัฐฯปรับตัวสูงขึ้นจากสัดส่วนหนี้ในการคลังที่เพิ่มขึ้น ด้วยปัจจัยทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ได้เป็นเหตุผลสำคัญที่สนับสนุนราคาทองคำให้ปรับตัวขึ้นในรอบบัญชี 6 เดือนที่ผ่านมา

ในมุมมองการลงทุนทองคำช่วงหลังจากนี้ ยังคงมีความน่าสนใจสำหรับการจัดสรรสินทรัพย์ในพอร์ตโฟลิโอลงทุนของนักลงทุนเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจและภูมิรัฐศาสตร์ อย่างไรก็ตาม การลงทุนในทองคำยังมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาทองคำและการดำเนินนโยบายของธนาคารกลางที่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามสถานการณ์ของเศรษฐกิจโลก

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

standard
chartered

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2568

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

9 พฤษภาคม 2568

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณณัฐชี่ บางพันธ์ 

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

140 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

ทะเบียนเลขที่ 0107536000498

sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited

140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330

Registration No. 0107536000498

sc.com/th

Fund name	PRINCIPAL iGOLD-A
Inception date	16/11/2012
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2025
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	41,599,635.67
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	14.4035

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	16.87%	17.14%	-0.15	18.12%	19.83%
6M	15.10%	17.15%	-0.50	16.82%	17.57%
1Y*	33.90%	38.23%	-0.44	15.40%	15.45%
Y3*	13.48%	16.67%	-0.37	13.92%	14.36%
Y5*	9.37%	12.30%	-0.26	14.49%	14.91%
Y10*	7.19%	9.95%	-0.23	13.44%	13.99%
YTD	23.87%	25.02%	-0.38	16.14%	17.54%
Since Inception*	2.97%	5.21%	-0.19	14.40%	15.11%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไปใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 - วันที่ 2 ตุลาคม 2565 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 1 มิถุนายน 2563 - วันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 - วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

Fund name	PRINCIPAL iGOLD-C
Inception date	02/06/2020
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2025
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	289,366,072.46
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	15.0087

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	17.10%	17.14%	-0.05	18.13%	19.83%
6M	15.55%	17.15%	-0.40	16.82%	17.57%
1Y*	34.97%	38.23%	-0.33	15.41%	15.45%
Y3*	14.39%	16.67%	-0.27	13.94%	14.36%
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	24.19%	25.02%	-0.28	16.14%	17.54%
Since Inception*	10.13%	12.16%	-0.18	14.49%	15.22%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 - วันที่ 2 ตุลาคม 2565 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 2 มิถุนายน 2563 - วันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

Fund name	PRINCIPAL iGOLD-E
Inception date	01/12/2020
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2025
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	288,821.26
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	15.1802

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	17.26%	17.14%	0.01	18.13%	19.83%
6M	15.84%	17.15%	-0.32	16.82%	17.57%
1Y*	35.50%	38.23%	-0.27	15.41%	15.45%
Y3*	14.67%	16.67%	-0.23	13.93%	14.36%
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	24.43%	25.02%	-0.21	16.15%	17.54%
Since Inception*	11.34%	13.14%	-0.17	14.14%	14.70%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 - วันที่ 2 ตุลาคม 2565 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

Fund name	PRINCIPAL iGOLD-R
Inception date	16/11/2012
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2025
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	6,529,618.45
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	14.0022

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	16.87%	17.14%	-0.14	18.13%	19.83%
6M	15.05%	17.15%	-0.51	16.84%	17.57%
1Y*	33.89%	38.23%	-0.44	15.41%	15.45%
Y3*	13.47%	16.67%	-0.37	13.93%	14.36%
Y5*	9.38%	12.30%	-0.26	14.49%	14.91%
Y10*	6.92%	9.95%	-0.26	13.40%	13.99%
YTD	23.87%	25.02%	-0.38	16.14%	17.54%
Since Inception*	2.74%	5.21%	-0.21	14.41%	15.11%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 - วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

NAV per GLD[®] Share

Cumulative *	Trust	Gold Price (LBMA Gold Price)‡
Year to date * †	+26.316227%	+26.558967%
1 month	+5.967023%	+6.001412%
3 months	+17.314868%	+17.425010%
6 months	+20.536469%	+20.770623%
1 year	+42.576378%	+43.131773%
5 year §	+13.703410%	+14.155029%
Since inception (to month end) §	+9.890423%	+10.327992%

* All figures are to month end [04/30/2025] unless otherwise indicated. Year to date for the Trust begins December 31 2024 and for Gold PM Fix begins December 30, 2021

† updated between 9.15pm and 9.45pm UK

‡ Since March 20, 2015, the Trust has been using the LBMA Gold Price PM as the price of gold in determining the value of the Trust's gold. Before that date, the Trust used the London PM Fix, which was discontinued on March 19, 2015.

§ Returns are Annualized

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคาซื้อครั้งแรก	2	332,775,395.27	151,686,444.86
เงินฝากธนาคาร		13,455,120.33	3,976,403.12
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		1,692.19	686.58
จากการขายเงินลงทุน		39,449.44	-
จากสัญญาอนุพันธ์		3,441,600.63	127,265.46
รวมสินทรัพย์		349,713,257.86	155,790,800.02
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		9,265,279.71	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		42,190.58	662,683.22
จากสัญญาอนุพันธ์		2,416,908.04	6,244,529.56
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		200,037.68	139,980.24
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		253.83	102.99
หนี้สินอื่น		4,440.18	3,305.14
รวมหนี้สิน		11,929,110.02	7,050,601.15
สินทรัพย์สุทธิ		337,784,147.84	148,740,198.87
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		226,533,903.66	134,818,554.58
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		30,352,672.23	(5,102,821.55)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		80,897,571.95	19,024,465.84
สินทรัพย์สุทธิ		337,784,147.84	148,740,198.87
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		14.4035	10.7568
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		15.0087	11.1200
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์		15.1802	11.2034
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		14.0022	10.4582
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		2,888,154.9000	2,838,336.5717
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		19,279,882.0698	10,395,427.7068
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์		19,026.1317	21,461.1787
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		466,327.2047	226,629.9526
รวม		22,653,390.3062	13,481,855.4098

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินกัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า เงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Unit Trust - Gold - US Dollar			
SPDR Gold Trust	3,885.00	39,712,850.50	11.93
กองทุน SPDR Gold Trust	28,960.00	293,062,544.77	88.07
รวม Unit Trust - Gold - US Dollar		332,775,395.27	100.00
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		332,775,395.27	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน		332,775,395.27	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Unit Trust - Gold - US Dollar			
SPDR Gold Trust	905.00	7,256,003.88	4.78
กองทุน SPDR Gold Trust	18,206.00	144,430,440.98	95.22
รวม Unit Trust - Gold - US Dollar		151,686,444.86	100.00
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		151,686,444.86	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน		151,686,444.86	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินแคม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

	บาท	
	2568	2567
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	2,493.32	981.40
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์	401,218.20	207,773.37
รวมรายได้	403,711.52	208,754.77
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	636,327.20	504,088.10
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	41,521.12	32,438.64
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	97,041.42	85,744.00
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	22,222.96	22,281.84
ค่าใช้จ่ายอื่น	294,976.35	234,091.88
รวมค่าใช้จ่าย	1,092,089.05	878,644.46
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(688,377.53)	(669,889.69)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	20,122,163.78	9,520,582.31
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	19,479,675.68	16,583,646.19
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(5,635,510.47)	(5,812,387.50)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	4,902,445.98	(2,906,577.16)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(1,690,195.42)	5,503,739.27
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	37,178,579.55	22,889,003.11
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	36,490,202.02	22,219,113.42
หัก ภาษีเงินได้	374.00	147.21
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	36,489,828.02	22,218,966.21
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้		
<u>ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน</u>		
ชนิดสะสมมูลค่า	2,489,016.41	3,754,745.61
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	33,264,039.09	18,156,941.11
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	31,038.16	1,264.65
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	705,734.36	531,322.46
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	-	(225,307.62)
รวม	36,489,828.02	22,218,966.21

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 มีเงินทุนจดทะเบียน 1,500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 150 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ด ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

เป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุนที่ต้องการลงทุนในกองทุนทองคำในต่างประเทศ และต้องการโอกาสในการรับผลตอบแทนจากการลงทุนในทองคำ

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่ ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ และชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (ปัจจุบันหน่วยลงทุนที่ให้บริการคือ ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม และผู้ลงทุนพิเศษ)

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายนำเงินที่ได้จากการระดมทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ ซึ่งบริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC โดยกองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ตลาดหลักทรัพย์ญี่ปุ่น และตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ ในขณะที่ขณะหนึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในประเทศ แสดงในมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการซื้อขายเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ เงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่ารวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิפל โกลด์ อินคัม
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	146.29	0.5300
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	470.26	0.2651
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	-	-
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	19.77	0.5303
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	5.49	0.0199
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	35.27	0.0199
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	0.02	0.0198
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	0.74	0.0199
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	43.89	0.1590
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	47.03	0.0265
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	0.19	0.1592
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	5.93	0.1591
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	22.22	0.0106
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	42.34	0.0203
ค่าใช้จ่ายอื่น	0.45	0.0002
ค่าโฆษณา ประสาทสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	839.89	0.4022

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน

(ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนของแต่ละชนิด
หน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายภาษีดราสสารหนี้

(ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดพรินซิפל โกลด์ อินคัม
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์*	จำนวนเงิน (บาท)	%ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	252,183.07	0.12

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี)
ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิפל โกลด์ อินคัม
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	64.75

1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568	
- ไม่มี -	
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)	

2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ชื่อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ การตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเทอร์เน็ต (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิคเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
7	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
12	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓			
14	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสจี จำกัด (มหาชน)	✓			
16	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคบีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทส่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

ตารางรายละเอียดคำนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	คำนายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ดีพีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	93,686.74	37.15
2	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	78,661.88	31.19
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	64,566.06	25.60
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	13,049.60	5.17
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,218.79	0.88
รวมคำนายหน้าทั้งหมด		252,183.07	100.00

5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	13,430,343.14	3.98
เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	26,469.38	0.01
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุนต่างประเทศ ^{*2}	293,062,544.77	86.76
หน่วยลงทุนต่างประเทศ ^{*3}	39,712,850.50	11.76
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	3,481,050.07	1.03
หนี้สินอื่น	(11,929,110.02)	(3.53)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	337,784,147.84	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุน UT-GOLD-USD/ ประเทศ สิงคโปร์

^{*3} หน่วยลงทุน UT-GOLD-USD/ ประเทศ สหรัฐอเมริกา

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารถึงหนี้ลงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินแคม

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด	% NAV
	(บาท)*	
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	13,456,812.52	3.98
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้		
(investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร		
กลุ่ม (ง) 15% NAV		

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินแคม

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สตั๊กหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
1 เงินฝาก	ธนาคารสแตนดาร์ด	-	-	A-	13,428,650.95	13,430,343.14
ธนาคาร	ชาร์เตอร์ด(ไทย)					
	จำกัด (มหาชน)					
2 เงินฝาก	ธนาคารสแตนดาร์ด	-	-	A-	26,469.38	26,469.38
ธนาคารสากล	ชาร์เตอร์ด(ไทย)					
ต่างประเทศ	จำกัด (มหาชน)					
หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว						

6. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเงิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ 42.31

7. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บดง.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