Principal®

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 - 30 กันยายน 2565

In alliance with CIMB

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 6 เดือน งวดวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2565 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้ (PRINCIPAL DAILY FIX) ("กองทุน") ซึ่งมีนโยบายลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นและตราสารหนี้คุณภาพดีที่ให้ผลตอบแทนเหมาะสมกับความเสี่ยง มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและเงินต้น เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

<u>สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ</u>

การการเติบโตของเศรษฐกิจไทยปี 2564 เติบโตที่ 1.60% ซึ่งดีกว่าหลายฝ่ายคาด และประมาณการเติบโตของเศรษฐกิจไทยปี 2565 ที่ 3.3% โดยเกิดจากความเชื่อมั่นที่คาดว่าเศรษฐกิจจะทยอยปรับตัวดีขึ้นและมีโอกาสฟื้นตัวดีกว่าที่ประเมินไว้จากการบริโภคภายในประเทศของภาคเอกชน และการกลับมาของนักท่องเที่ยวต่างชาติหลังจการเปิดประเทศของไทยและต่างประเทศที่เร็วขึ้น โดยประมาณการจำนวนนักท่องเที่ยวที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นต่อเนื่องในปี 2565 ที่ 6.0 ล้านคน ทว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นและอยู่ในระดับสูงนานกว่าที่ประเมินไว้ โดยสูงกว่ากรอบเป้าหมายตลอดปี 2565 จากราคาพลังงานในประเทศที่ต้องนำเข้า การส่งผ่านต้นทุนในประเทศที่สูงขึ้น และรวมถึงการปรับขึ้นค่าจ้างขั้นต่ำ แต่ยังเป็นผลจากแรงกดดันเงินเฟ้อด้านอุปทานเป็นสำคัญ ซึ่งส่วนนึงมาจากความขัดแย้งในประเด็นภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างรัสเซีย-ยูเครน โดยอัตราเงินเฟ้อและเงินเฟ้อพื้นฐานเดือนกันยายน 2565 มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น 6.41% และ 3.12% ตามลำดับ เมื่อเทียบกับเดือนกันยายน 2564

<u>ภาวะตลาดเงินและตลาดตราสารหนี้</u>

ถึงแม้จะมีการคาดการณ์เรื่องการขึ้นดอกเบี้ยของประเทศที่พัฒนาแล้วมาตั้งแต่ปลายปี 2564 แต่แรงกดดันเงินเฟ้อที่ปรับตัวสูงขึ้นทำให้อัตราดอกเบี้ยทั่วโลกปรับตัวเป็นขาขึ้น ขณะที่สภาพคล่องในระบบยังผ่อนคลายแต่มีแนวโน้มตึงตัวมากขึ้น ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ส่งสัญญาณขึ้นดอกเบี้ยเร็วและแรงในช่วงปลายเดือนมีนาคมเป็นต้นมา ตัวเลขเงินเฟ้อยังคงทำจุดสูงสุดต่อเนื่องในเดือนมิถุนายน อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวสูงขึ้นตามกระแสการขึ้นดอกเบี้ยของโลก ถึงแม้ว่าธนาคารแห่งประเทศไทยยังให้ความสำคัญกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจมากกว่าการควบคุมเงินเฟ้อ แต่ส่วนต่างดอกเบี้ยในประเทศและต่างประเทศจะทำให้ค่าเงินบาทอ่อนค่า และมีผลต่อต้นทุนการนำเข้าทั้งวัตถุดิบและน้ำมัน ทำให้เงินเฟ้อในประเทศจะถูกกดดันเป็นระยะเวลานาน บลจ. พรินซิเพิลคาดว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะปรับดอกเบี้ยขึ้นภายในปี 2565 อย่างน้อย 3 ครั้งเพื่อลดแรงกดดันด้านอัตราแลกเปลี่ยน และเพื่อลดช่องว่างระหว่างดอกเบี้ยของไทยและสหรัฐอเมริกา ณ สิ้นเดือนกันยายน อัตราผลตอบแทนพันธบัตรไทยระยะ 2 ปีปรับขึ้นมาอยู่ที่ระดับ 1.88% และพันธบัตรอายุ 10 ปีปรับขึ้นมาอยู่ที่ระดับ 3.21% ในขณะที่ธนาคารแห่งประเทศไทย ได้มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมเดือนกันยายน ที่ 0.25% อยู่ที่ระดับ 1.00% เพื่อลดแรงกดดันจากภาวะเงินบาทอ่อนตัวจากส่วนต่างของอัตราดอกเบี้ยเมื่อเทียบกับประเทศอื่นๆ ตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ทั้งนี้บลจ. พรินซิเพิล มุ่งเน้นการลงทุนพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นและตราสารหนี้คุณภาพดีให้กองทุนฯ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่วางไว้ และมุ่งรักษาสภาพคล่องให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคต

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหน่วยต่อไปเฉกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

KASIKORNTHAI

ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 ตุลาคม พ.ศ. 2565

Principal® | In alliance with CIMB

Fund name	PRINCIPAL DAILY FIX
Inception date	01/03/2007
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/09/2022
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	29,576,699.40
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	12.3568

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน
3 เดือน	-0.05%	0.12%	-9.26	0.06%
6 เดือน	-0.06%	0.23%	-7.76	0.06%
1 ปี*	-0.12%	0.45%	-9.75	0.05%
3 ปี*	0.03%	0.97%	-1.97	0.06%
5 ปี*	0.36%	3.00%	-2.54	0.07%
10 ปี*	0.91%	3.85%	-2.15	0.08%
YTD	-0.11%	0.33%	-8.54	0.06%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน*	1.37%	4.28%	-1.53	0.11%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นไปใช้ STGovBond Index 100%

ตั้งแต่ วันที่ 16 กันยายน 2562 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ GovBond NTR Index 50% + MTMCorpBBBup NTR Index 50%

ตั้งแต่ วันที่ 30 กันยายน 2561 - วันที่ 15 กันยายน 2562 ใช้ GovBond Index 50% + MTMCorpBBBup Index 50%

ตั้งแต่ วันที่ 1 มีนาคม 2550 - วันที่ 29 กันยายน 2561 ใช้ GovBond Index 50% + CorpBBBup Index 50%

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

	หมายเหตุ	บาท 2565	บาท 2564
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 28,284,258.05 บาท ในปี 2565 และ 31,775,758.25 บาท ในปี 2564)	2	28,280,932.27	31,774,764.44
เงินฝากธนาคาร		1,323,862.77	1,917,651.85
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		4,550.65	1,421.42
		29,609,345.69	33,693,837.71
หนี้สิน			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		31,613.13	33,895.45
เจ้าหนี้ภาษีหัก ณ ที่จ่าย - ดอกเบี้ยตราสารหนี้		682.59	213.22
หนี้สินอื่น		350.57	343.85
รวมหนี้สิน		32,646.29	34,452.52
สินทรัพย์สุทธิ		29,576,699.40	33,659,385.19
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		23,935,570.26	27,205,247.73
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(181,714,382.03)	(180,942,714.78)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		187,355,511.17	187,396,852.24
สินทรัพย์สุทธิ		29,576,699.40	33,659,385.19
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		12.3568	12.3723
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		2,393,557.0542	2,720,524.8034

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

Principal® | In alliance with CIMB

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ					
ตั๋วเงินคลัง					
ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)14/183/65	12/10/2565		1,000.00	999,779.82	3.54
ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)24/182/65	01/03/2566		900.00	896,230.82	3.17
รวม ตั๋วเงินคลัง				1,896,010.64	6.70
หุ้นกู้บริษัท					
หุ้นกู้ของบริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2565 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566	16/08/2566	3.00	600.00	599,491.70	2.12
รวม หุ้นกู้บริษัท				599,491.70	2.12
หุ้นกู้ระยะสั้นที่ธนาคารเป็นผู้ออก					
หุ้นกู้ระยะสั้น ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ครบกำหนด 26 ธันวาคม 2565	26/12/2565	1.03	1,000.00	999,653.80	3.53
รวม หุ้นกู้ระยะสั้นที่ธนาคารเป็นผู้ออก				999,653.80	3.53
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 36/91/65	08/12/2565		300.00	299,500.61	1.06
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 39/91/65	29/12/2565		800.00	798,306.50	2.82
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 11/364/64	03/11/2565		100.00	99,932.24	0.35
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 31/91/65	03/11/2565		2,900.00	2,898,087.28	10.25
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 32/91/65	10/11/2565		1,600.00	1,598,633.50	5.65
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 33/91/65	17/11/2565		1,400.00	1,398,649.25	4.95
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 34/91/65	24/11/2565		1,900.00	1,897,894.12	6.71
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 27/91/65	06/10/2565		6,500.00	6,499,448.02	22.98
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 29/91/65	20/10/2565		2,200.00	2,199,267.31	7.78
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 30/87/65	27/10/2565		7,100.00	7,096,057.30	25.09
รวม พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี				24,785,776.13	87.64
รวม เงินลงทุนในประเทศ				**28,280,932.27**	**100.00**
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 28,284,258.05 บาท)				**28,280,932.27**	**100.00**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/364/63	02/12/2564	2,000.00	1,998,438.48	6.29
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 36/91/64	09/12/2564	200.00	199,814.91	0.63
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 38/91/64	23/12/2564	900.00	899,018.71	2.83
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 39/91/64	30/12/2564	300.00	299,630.59	0.94
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 33/91/64	18/11/2564	1,200.00	1,199,286.35	3.77
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 34/91/64	25/11/2564	6,600.00	6,596,024.29	20.76
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 27/91/64	07/10/2564	6,000.00	5,999,550.48	18.88
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 29/91/64	21/10/2564	2,100.00	2,099,585.84	6.61
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 30/91/64	28/10/2564	6,900.00	6,897,907.92	21.71
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/364/64	06/01/2565	1,200.00	1,198,487.11	3.77
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/364/64	03/02/2565	1,000.00	998,341.80	3.14
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/364/64	07/04/2565	1,000.00	997,508.14	3.14
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/364/64	12/05/2565	700.00	697,825.65	2.20
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/364/64	07/07/2565	700.00	697,281.75	2.19
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/364/64	04/08/2565	1,000.00	996,062.42	3.13
รวม พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี			31,774,764.44	100.00
รวม เงินลงทุนในประเทศ			**31,774,764.44**	**100.00**
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 31,775,758.25 บาท)			**31,774,764.44**	**100.00**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	บาท	
	2565	2564
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	76,854.60	64,892.69
รวมรายได้	76,854.60	64,892.69
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	59,440.86	67,045.81
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	3,736.28	4,214.35
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	22,458.58	23,461.22
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย - ดอกเบี้ยตราสารหนี้	935.00	469.57
ค่าใช้จ่ายอื่น	8,739.53	2,556.62
รวมค่าใช้จ่าย	95,310.25	97,747.57
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ	(18,455.65)	(32,854.88)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	45.58	(743.02)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(2,224.81)	(4,528.63)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	(2,179.23)	(5,271.65)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(20,634.88)	(38,126.53)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2550 ปัจจุบันมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 8,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 800 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารหนี้

กองทุนมีนโยบายที่จะไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

นโยบายการลงทุน

กองทุนตราสารหนี้ที่มีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ตราสารแห่งหนี้ทั้งภาครัฐและหรือเอกชนที่มีคุณภาพมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและเงินต้นสูง หรือเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาตหรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร(Structured Note) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives)

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่ วัดค่าเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เคลี่ ตราสารหนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน(ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

<u>การรับรู้รายได้และรายจ่าย</u>

ดอกเบี้ยรับรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

กำไร (ขาดทุน) จากการค้าหลักทรัพย์รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	59.44	0.19
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	3.74	0.01
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	-	-
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	22.46	0.07
ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์	6.38	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	3.29	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	**95.31**	**0.30**

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	**185.82**

1.รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม **กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้** **ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2565**
-ไม่มี-
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มิใช่ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี –

3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

4. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (กองทุนตราสารหนี้)

5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)*	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	24,785,776.13	83.80
พันธบัตรกระทรวงการคลัง		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	1,896,010.64	6.41
หุ้นกู้		
Rate A	1,000,669.69	3.38
Rate BBB+	601,760.19	2.03
เงินฝากธนาคาร	1,325,129.04	4.48
อื่น ๆ		
หนี้สินอื่น	(32,646.29)	(0.11)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	**29,576,699.40**	**100.00**

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	26,681,786.77	90.21
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	2,325,798.73	7.86
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	601,760.19	2.03
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง)= 15% ของNAV

หมายเหตุ :* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารหนี้

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด *1
1	เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA	214,130.94	214,177.56
2	เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด(มหาชน)	-	-	AA-	1,109,731.83	1,110,951.48
3	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	03/11/2022	N/A	100,000.00	99,932.24
4	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	06/10/2022	N/A	6,500,000.00	6,499,448.02
5	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	20/10/2022	N/A	2,200,000.00	2,199,267.31
6	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	27/10/2022	N/A	7,100,000.00	7,096,057.30
7	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	03/11/2022	N/A	2,900,000.00	2,898,087.28
8	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	10/11/2022	N/A	1,600,000.00	1,598,633.50
9	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	17/11/2022	N/A	1,400,000.00	1,398,649.25
10	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	24/11/2022	N/A	1,900,000.00	1,897,894.12
11	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	08/12/2022	N/A	300,000.00	299,500.61
12	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	29/12/2022	N/A	800,000.00	798,306.50
13	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	12/10/2022	N/A	1,000,000.00	999,779.82
14	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	-	01/03/2023	N/A	900,000.00	896,230.82
15	หุ้นกู้	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	-	26/12/2022	N/A	1,000,000.00	1,000,669.69
16	หุ้นกู้	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	16/08/2023	N/A	600,000.00	601,760.19

หมายเหตุ : *1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

6. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- **ร้อยละ 38.70**

Principal®

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล 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