



รายงานสถานะการลงทุน  
รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน  
กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล  
ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 - 31 มกราคม 2568

## เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด (บลจ. พринซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2568 ของกองทุนเปิดพринซิเพิล หุ้นปันผล นาขั้งผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

### สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2567 เดินทางได้ดีขึ้นจากปีก่อน โดยมีอัตราการขยายตัวที่ 2.5% เร่งขึ้นจาก 2% ในปี 2566 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐที่ร่างตัวภายหลังพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2567 ประกาศใช้ในไตรมาส 2 ในขณะที่ภาคการท่องเที่ยวบังคงขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง แม้จะเริ่มเห็นอัตราการเติบโตที่ชะลอลง เนื่องจากผลกระทบฐานตั้งแต่ช่วงโควิดระบาดได้หมดลงแล้ว อย่างไรก็ต้องการเดินทางของการท่องเที่ยวเป็นปัจจัยหนุนรายได้และการจ้างงานในภาคบริการและการบริโภคภาคเอกชน

ทั้งนี้ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทยในระยะข้างหน้า ได้แก่ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์โลกในภูมิภาคต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาน้ำมันดิบและพลังงาน การแข่งขันเชิงยุทธศาสตร์ระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริการ่วมถึงปัญหาหนี้ในภาคครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อาจบั่นทอนการใช้จ่ายในระยะต่อไป

### ภาวะตลาดทุน

ในรอบบัญชีที่ผ่านมาตลาดหุ้นไทยเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบแคบและปรับตัวลดลงเล็กน้อยที่ 3.9% เมื่อว่า SET Index จะปรับตัวขึ้นได้ดีในช่วงเดือนกันยายน โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญจากการจัดตั้งกองวายุภักษ์ มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจระยะสั้นของรัฐบาล รวมถึงการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย ส่งผลให้ SET Index ขึ้นมาทดสอบที่แนวต้านที่ 1,500 จุดในช่วงเดือนตุลาคม อย่างไรก็ต้องกดดันจากความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ ความกังวลจากสงครามการค้า ผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่ส่วนใหญ่ออกมาอ่อนแอ ประกอบกับแรงขายกองทุน ETF ที่ครบกำหนดระยะเวลาถือครอง นำไปสู่การขายทำกำไรและปรับฐานในเวลาต่อมา

### การลงทุนของกองทุน

กองทุนรวมมีนโยบายลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และมีนโยบายหรือมีการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พринซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พrinซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหน่วยต่อไปเช่นปีที่ผ่านมา

### ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพิล จำกัด

ป.ก.ปทก. 25/0177

7 กุมภาพันธ์ 2568

## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้อุปหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นปั้นผล

ธนาคารทหารไทยนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นปั้นผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2568 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นปั้นผล โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

  
(มณีวรรณ อิงค์วิชาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์  
ธนาคารทหารไทยนชาต จำกัด (มหาชน)

Fund name PRINCIPAL DEF

Inception date 29/02/2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31/01/2025

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 829,242,400.29

มูลค่าหัวน้ำของลงทุน (บาท) 11,1670

ผลตอบแทนยอดหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาร์ตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการ		ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
				ตัวเป็นงาน	ตัวเป็นหุ้น	
3M	-10.17%	-10.18%	0.05	13.09%	12.51%	
6M	-0.68%	0.73%	-1.06	13.43%	13.13%	
1Y*	1.07%	-0.32%	0.57	11.54%	11.59%	
Y3*	-0.88%	-4.42%	1.42	10.21%	10.73%	
Y5*	2.16%	0.20%	0.38	16.54%	17.79%	
Y10*	2.34%	1.38%	0.10	13.95%	15.21%	
YTD	-6.17%	-6.11%	-0.27	15.01%	14.52%	
Since Inception*	5.96%	2.56%	0.40	14.06%	15.84%	

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

\*\* เกณฑ์มาร์ตรฐานตัวชี้

ตัวชี้เดี่ยว วันที่ 10 มิถุนายน 2562 เมื่อนำมาใช้ SET TRI Index 100%

ตัวชี้เดี่ยว วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2555 - วันที่ 9 มิถุนายน 2562 ใช้ SETHD TRI Index 100%

กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นปันผล  
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นรายลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นบันผล

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นบันผล ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินและงบประจำรอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นบันผล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีที่ต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมาณการรายบารุงของผู้ประกอบวิชาชีพ รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชี (ประมาณการรายบารุงของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมาณการรายบารุงผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายในหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเห็นมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวนี้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯ และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไข ข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

.../2

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯ ต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอผลการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภัยในที่ผู้บริหารกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เงินที่ได้รับบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องแต่ผู้บริหารกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจาก การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้คุณลักษณะและการสังเกตและลงสัญญาณ ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ยังไม่ลงมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภัยใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภัยในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบ ที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่วัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผล ของการควบคุมภัยในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุนฯ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่องหรือไม่ ข้าพเจ้าได้ชี้อีกครั้งว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าดังกล่าวไว้ในรายงาน ของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผย ข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดง รายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประดิษฐ์ที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการ ควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำวินิจฉัยแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับ ความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่า มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรากรที่ข้าพเจ้า ใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบ งบการเงินในงวดปีงบประมาณและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของ ผู้สอบบัญชีเริ่มแต่ก่อนหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยก ที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราการกระทำการดังกล่าวสามารถ คาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะ จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



นางสาวณัฐา เกียรติกังวาน์  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5875  
บริษัท เนคเชีย เโคเสว (ประเทศไทย) จำกัด

กรุงเทพมหานคร  
31 มีนาคม 2568

**กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล**
**งบฐานะการเงิน**
**ณ วันที่ 31 มกราคม 2568**
**หน่วย : บาท**

	หมายเหตุ	2568	2567
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าข้อมูลรวม	4.2, 5, 9.1, 9.2	757,355,624.40	649,482,414.90
เงินฝากธนาคาร	9.2	66,311,606.06	26,472,916.27
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ		518,470.81	164,041.97
อุปกรณ์จากการขายเงินลงทุน		5,499,299.55	16,049,094.79
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>829,685,000.82</b>	<b>692,168,467.93</b>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	24,196,543.21
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,426.97	482,245.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	416,888.63	376,361.47
หนี้สินอื่น		22,284.93	14,695.43
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>442,600.53</b>	<b>25,069,846.09</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>829,242,400.29</b>	<b>667,098,621.84</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		742,577,370.21	603,807,949.88
กำไร(ขาดทุน)สะสม		140,188,746.41	119,608,113.15
บัญชีปรับสมดุล		(53,523,716.33)	(56,317,441.19)
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>829,242,400.29</b>	<b>667,098,621.84</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>		<b>11.1670</b>	<b>11.0481</b>
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		74,257,737.0097	60,380,794.9877

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

กองทุนเปิดพิรินธิเพลิด หุ้นบันผล  
งบประจำรอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนให้กับผู้จัดการส่วนต่างๆตามประเภทเงินลงทุน

ข้อมูลรวม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าปัจจุบันรวม	มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ</b>			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	107,500	16,555,000.00	2.19
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	204,200	32,774,100.00	4.33
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	919,800	21,063,420.00	2.78
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	160,213	20,026,625.00	2.64
ธนาคารทหารไทยยานชาต จำกัด (มหาชน)	7,305,400	14,464,692.00	1.91
รวม		104,883,837.00	13.85
<b>พานิชย์</b>			
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	671,800	34,933,600.00	4.61
บริษัท ซีพี แอนด์ดีรีวิว จำกัด (มหาชน)	190,500	5,095,875.00	0.67
บริษัท ศูภิญ จำกัด (มหาชน)	605,500	4,450,425.00	0.59
บริษัท เช็นทาร์ วีเกท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	526,900	17,519,425.00	2.31
บริษัท สยามโกลบอลล์ส จำกัด (มหาชน)	1,038,157	10,381,570.00	1.37
บริษัท ไอยม โปรดักส์ เринเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,814,900	15,880,375.00	2.10
รวม		88,261,270.00	11.65
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดดาวน์ซ อินโนเวชันส์ จำกัด (มหาชน)	213,600	60,662,400.00	8.01
บริษัท อินฟ้า โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)	112,200	10,911,450.00	1.44
บริษัท ไทยคอม จำกัด (มหาชน)	466,900	5,322,660.00	0.70
บริษัท ทวี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,335,162	39,021,395.40	5.15
รวม		115,917,905.40	15.30
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	458,000	4,809,000.00	0.63
รวม		4,809,000.00	0.63
<b>ชานส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	728,700	40,260,675.00	5.32
รวม		40,260,675.00	5.32
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,158,500	27,224,750.00	3.59
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	59,200	10,656,000.00	1.41
บริษัท โรงพยาบาลศุภารักษ์ จำกัด (มหาชน)	1,493,300	3,255,394.00	0.43
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	281,300	6,216,730.00	0.82
รวม		47,352,874.00	6.25

**กองทุนเพดพรินซิเพลส หุ้นปันผล**
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)**
**ณ วันที่ 31 มกราคม 2568**
**หน่วย : บาท**
**การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ให้กับผู้จัดคลุ่มตามประเภทเงินลงทุน**

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าดูดีอย่าง	มูลค่าเงินลงทุน
<b>ผลลงทุนและสาหร่ายไทย</b>			
บริษัท โภคิน จำกัด (มหาชน)	856,600	11,740,350.00	1.55
บริษัท กัลฟี เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	856,600	49,468,650.00	6.53
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,283,400	40,427,100.00	5.34
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	227,200	28,968,000.00	3.83
บริษัท ศตราภิเษกสินเชื่อ จำกัด (มหาชน)	1,367,300	7,246,690.00	0.96
รวม		<u>137,850,790.00</u>	<u>18.21</u>
<b>หุ้นนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	874,500	6,952,275.00	0.92
บริษัท แอสเสท เวิร์ค คอร์ป จำกัด (มหาชน)	1,742,800	5,507,248.00	0.73
บริษัท เอ็นทัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	381,800	20,235,400.00	2.67
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาลัย)	477,600	8,023,680.00	1.06
รวม		<u>40,718,603.00</u>	<u>5.38</u>
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท อิอกอน รีสidenท์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	40,000	4,640,000.00	0.61
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	502,500	21,984,375.00	2.90
บริษัท جينติดล้อ จำกัด (มหาชน)	810,200	13,449,320.00	1.78
รวม		<u>40,073,695.00</u>	<u>5.29</u>
<b>ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์</b>			
บริษัท ศรีตรังโกลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	348,400	2,839,460.00	0.37
รวม		<u>2,839,460.00</u>	<u>0.37</u>
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท ไอ-เกล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	173,300	2,946,100.00	0.39
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด (มหาชน)	783,700	18,808,800.00	2.49
บริษัท ไอดีสก้า จำกัด (มหาชน)	248,200	4,020,840.00	0.53
รวม		<u>25,775,740.00</u>	<u>3.41</u>
<b>ปัตต์雷米และเคมีภัณฑ์</b>			
บริษัท อินไดรนา แกรน杰อร์ส จำกัด (มหาชน)	415,800	9,563,400.00	1.26
บริษัท พีที โภคบุส เคมีคอล จำกัด (มหาชน)	601,900	12,940,850.00	1.71
รวม		<u>22,504,250.00</u>	<u>2.97</u>
<b>ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท แคลค-คอมพ์ อีสีคิทไวนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	933,800	7,143,570.00	0.94
บริษัท เดลต้า อีสีคิทไวนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	498,400	62,798,400.00	8.30
รวม		<u>69,941,970.00</u>	<u>9.24</u>

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนให้กับผู้ถือหุ้นตามประเภทเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินลงทุนในกองทุนที่จัดตั้งขึ้นเพื่อลงทุนในหุ้นของบริษัทฯ</b>			
บริษัท อาฟเตอร์รูฟ จำกัด (มหาชน)	1,121,300	10,484,155.00	1.38
รวม		<u>10,484,155.00</u>	<u>1.38</u>
<b>เงินลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเพื่อลงทุนในหุ้นของบริษัทฯ</b>			
บริษัท เอสไอเอ็มบี จำกัด (มหาชน)	222,800	5,681,400.00	0.75
รวม		<u>5,681,400.00</u>	<u>0.75</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>757,355,624.40</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน		<u>757,355,624.40</u>	<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพิเศษ หุ้นปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนให้ก้าวขั้นตามประเภทเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>ธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	92,700	13,070,700.00	2.01
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	197,000	23,640,000.00	3.64
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	244,800	3,892,320.00	0.60
บริษัท เอสซีจี อร์แกนิค จำกัด (มหาชน)	125,313	13,032,552.00	2.01
ธนาคารกรุงไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	8,297,800	14,853,062.00	2.29
รวม		68,488,634.00	10.55
<b>พัฒนาชีวภาพ</b>			
บริษัท เมอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	255,600	6,057,720.00	0.93
บริษัท ซีพี ออลส์ จำกัด (มหาชน)	540,200	28,225,450.00	4.35
บริษัท ซีพี แอคชั่นต์ดรา จำกัด (มหาชน)	129,200	3,682,200.00	0.57
บริษัท เร็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	241,400	8,026,550.00	1.24
บริษัท สยามไก่บดกล่องเข้าส์ จำกัด (มหาชน)	584,094	8,878,228.80	1.37
บริษัท โนวิช นิวไฮ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	202,100	10,458,675.00	1.61
บริษัท อนจิรา รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	367,700	5,258,110.00	0.81
รวม		70,586,933.80	10.88
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดวานซ์ อินโนเฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	161,700	35,412,300.00	5.45
บริษัท อินเตอร์ ไฮลั่งส์ จำกัด (มหาชน)	108,300	7,987,125.00	1.23
บริษัท ไทยคอม จำกัด (มหาชน)	867,800	10,240,040.00	1.57
บริษัท ทวี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,459,562	14,880,350.10	2.29
รวม		68,519,815.10	10.54
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	550,800	32,910,300.00	5.07
รวม		32,910,300.00	5.07
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	935,800	25,734,500.00	3.96
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	57,500	13,800,000.00	2.12
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	3,121,900	9,240,824.00	1.42
บริษัท เอฟ.เฟอร์ทิลิตี้ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	464,700	9,247,530.00	1.42
รวม		58,022,854.00	8.92

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพринซิเพิล หุ้นปันผล**
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ประจำเดือน มกราคม 2567**
**ณ วันที่ 31 มกราคม 2567**
**หน่วย : บาท**
**การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนให้กับผู้จัดสั่งตามประมวลเงินลงทุน**

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าปัจจุบันรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ผลลัพธ์และสารสนเทศไปคด</b>			
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	123,500	3,427,125.00	0.53
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	723,300	6,256,545.00	0.96
บริษัท โกลบอต เพาเวอร์ชีนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	155,100	7,638,675.00	1.18
บริษัท กอลฟิ เอ็นเนอเจ็ต ไดโอดอปเมเนอร์ จำกัด (มหาชน)	601,400	26,160,900.00	4.03
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	507,700	9,087,830.00	1.40
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	911,400	30,759,750.00	4.74
บริษัท ปตท. สัมารģ จำกัดปตท.ดิรลีຍມ จำกัด (มหาชน)	203,700	30,555,000.00	4.70
บริษัท สดาร์ ปี朵拉เสี่ยม รีไฟนิ่ง จำกัด (มหาชน)	991,200	8,326,080.00	1.28
รวม	<hr/> <hr/>	122,211,905.00	<hr/> <hr/> 18.82
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>			
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	375,700	4,282,980.00	0.66
รวม	<hr/> <hr/>	4,282,980.00	<hr/> <hr/> 0.66
<b>พัฒนาสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท เทียนทวัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	431,000	27,907,250.00	4.30
บริษัท แคนดี้แอนด์เข้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,713,900	13,111,335.00	2.02
บริษัท สวนอุดสาครรุ่งโภจนะ จำกัด (มหาชน)	1,656,000	9,687,600.00	1.50
รวม	<hr/> <hr/>	50,706,185.00	<hr/> <hr/> 7.82
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท อิอกอน รันสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	41,600	6,302,400.00	0.97
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	275,300	11,700,250.00	1.80
บริษัท فينติล้อ จำกัด (มหาชน)	450,810	9,827,658.00	1.51
รวม	<hr/> <hr/>	27,830,308.00	<hr/> <hr/> 4.28
<b>บรรจุภัณฑ์</b>			
บริษัท เอเชียร์ แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	83,800	2,639,700.00	0.41
รวม	<hr/> <hr/>	2,639,700.00	<hr/> <hr/> 0.41
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท บูนีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	44,000	11,880,000.00	1.83
รวม	<hr/> <hr/>	11,880,000.00	<hr/> <hr/> 1.83

**หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนให้กับผู้ดักซุ่มตามประเภทเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าปัจจุบันรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท คาราบากู๊ป จำกัด (มหาชน)	159,200	11,979,800.00	1.84
บริษัท เจริญไกค์ภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	160,500	2,985,300.00	0.46
บริษัท ไอ-เกล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	337,100	6,101,510.00	0.94
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด (มหาชน)	856,900	26,135,450.00	4.02
บริษัท เก้าเกนเนอส์ ฟู้ดแอนด์เมดิคัล จำกัด (มหาชน)	899,800	9,717,840.00	1.50
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กู๊ป จำกัด (มหาชน)	525,100	7,981,520.00	1.23
รวม		<u>64,901,420.00</u>	<u>9.99</u>
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			
บริษัท อินไดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	658,800	15,547,680.00	2.39
บริษัท พีที ไกลบอด เคมีคอล จำกัด (มหาชน)	175,100	5,865,850.00	0.90
รวม		<u>21,413,530.00</u>	<u>3.29</u>
<b>ธุรกิจเทคโนโลยี</b>			
บริษัท เดลต้า ชีล็อกไทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	373,400	29,405,250.00	4.53
บริษัท อาณา ไนโตรอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	77,000	3,676,750.00	0.57
รวม		<u>33,082,000.00</u>	<u>5.10</u>
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			
บริษัท โรงแรมเช็นท์เพลซา จำกัด (มหาชน)	203,600	8,856,600.00	1.36
บริษัท ดี เอราวัณ กู๊ป จำกัด (มหาชน)	617,500	3,149,250.00	0.48
รวม		<u>12,005,850.00</u>	<u>1.84</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>649,482,414.90</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน		<u>649,482,414.90</u>	<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2568	2567
<b>รายได้</b>			
รายได้เงินปันผล		20,838,628.22	12,558,001.04
รายได้ตัดออกเป็น		60,503.35	48,071.94
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์		938,212.59	961,457.43
<b>รวมรายได้</b>		<b>21,837,344.16</b>	<b>13,567,530.41</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 7	3,540,857.20	2,723,999.37
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	157,371.54	121,066.72
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 7	196,714.33	151,333.35
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		45,000.00	45,000.00
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์		2,596,081.93	2,329,884.61
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		88,154.30	120,406.83
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>6,624,179.30</b>	<b>5,491,690.88</b>
<b>รายได้สุทธิ</b>		<b>15,213,164.86</b>	<b>8,075,839.53</b>
<b>รายการกำไร/(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากการดำเนินลงทุน		(37,953,732.39)	(10,923,035.89)
รายการกำไร/(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการดำเนินลงทุน		25,543,367.89	(69,976,597.96)
<b>รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน</b>		<b>(12,410,364.50)</b>	<b>(80,899,633.85)</b>
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>2,802,800.36</b>	<b>(72,823,794.32)</b>
<b>หักภาษีเงินได้</b>		<b>(9,075.50)</b>	<b>(7,210.80)</b>
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b>		<b>2,793,724.86</b>	<b>(72,831,005.12)</b>

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล  
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2568	2567
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>			
การดำเนินงาน		2,793,724.86	(72,831,005.12)
การแบ่งบันส่วนทุนให้ผู้ถือสวนได้เสีย	8	-	(18,726,950.42)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นรายลงทุนในระหว่างปี		355,452,913.02	353,925,403.32
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นรายลงทุนในระหว่างปี		(196,102,859.43)	(211,678,229.59)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		162,143,778.45	50,689,218.19
<b>สินทรัพย์สุทธิ ณ วันด้วยปี</b>		667,098,621.84	616,409,403.65
<b>สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี</b>		<b>829,242,400.29</b>	<b>667,098,621.84</b>

หน่วย : หน่วย

	2568	2567
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)</b>		
หน่วยลงทุน ณ วันด้วยปี	60,380,794.9877	47,588,471.9696
<u>ยก</u> หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	30,598,140.6138	29,478,193.3884
<u>ยก</u> หน่วยลงทุนที่รับเชื้อคืนในระหว่างปี	(16,721,198.5918)	(16,685,870.3703)
<b>หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี</b>	<b>74,257,737.0097</b>	<b>60,380,794.9877</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินดังนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2555 มูลค่าโครงการ 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000.0000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีมูลค่าจดทะเบียนเริ่มแรก 44.89 ล้านบาท (แบ่งเป็น 4,489,112.3160 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนที่มีการกระจายการลงทุนนโยบายกว่าเกณฑ์มาตรฐาน

กองทุนฯ จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนฯ มีนโยบายลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และมีนโยบายหรือมีการจ่ายเงินปันผลอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าหุ้นพิเศษสิ้นสุดของกองทุนรวม เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะนำไปลงทุนในตราสารแห่งหนี้ ตราสารทางการเงิน หรือเงินฝาก และในหลักทรัพย์หรือหุ้นสิ้นอื่น หรือการหาดออกผลโดยวิธีอื่น ที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. หรือตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด หรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

นอกจากนี้ กองทุนฯ อาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด หั้งนักลงทุนฯ จะไม่ลงทุนในตราสารทุนมีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าແริง (Structured note) รวมถึงจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอัตราดอกเบี้ยของตราสารหรือผู้ออก (Issue/Issuer) ต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) และตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) อย่างไรก็ตามกองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) เนื่องจากนี่ที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

บริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมหรือมีกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะเป็นผู้กำหนดอัตราเงินปันผลจ่ายในแต่ละครั้งตามที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของกองทุนรวม ปริมาณเงินสดที่สามารถจะจ่ายได้ นโยบายการดำเนินสภาพคล่อง นโยบายการลงทุนเพิ่มเติม และปัจจัยอื่น ๆ ตามความเหมาะสมของสถานการณ์ในช่วงเวลาที่นั้น ๆ

กองทุนเปิดพринซิเพิล หุ้นบันด์  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

## 2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผู้ใดเรื่องที่แนบปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนฯ ปฏิบัติตามมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสถาบันวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิมเงินเดียวเดียวเป็นอย่างอ้างอิงในนโยบายการบัญชี

### 2.3 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงาน จำนวนเงินที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการตั้งกล่าวได้รับการบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

## 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตราฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียด ดังนี้

### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีบัญชี

มาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่ออกโดยสถาบันวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุนฯ

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

นอกจากนี้จากมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สถาบันวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตราฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตราฐานการบัญชีดังกล่าว

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และท่าให้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิ์จะได้รับ
- รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- กองทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าบุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของเงินลงทุนนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อก็ได้ขึ้น
- เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่าบุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่รับค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าวผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่าบุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนฯ ซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการกองทุน
- กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่าบุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็จ ณ วันที่รับค่าเงินลงทุน
- ราคากลางของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้รับถือแล้วถือถ่วงน้ำหนัก

4.3 การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นนำยลงทุน

กองทุนฯ จะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4.4 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสมซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อทำให้ผู้ถือหุ้นนำยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหุ้นนำยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

4.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้ในดิบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลวิชภาษากร ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายได ๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นปันผล  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

#### 5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม

	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	848,864,656.88	852,797,141.56
ขายเงินลงทุน	728,581,082.88	571,628,114.21

#### 6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพล จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมี ธนาคารทหารไทยนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (ร้อยละต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมด ทั้งนี้ มูลค่าหนี้สินทั้งหมดไม่รวมค่าธรรมเนียม การจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ) ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

ค่าใช้จ่าย	นโยบายการกำหนดราคา
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 1.07 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.06 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.13 ต่อปี

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

#### 7. รายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตาม เงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติ ธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :-

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพล จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน
ธนาคาร ซีไอเอ็มบีไทย จำกัด	เป็นบริษัทในเครือเดียวกันกับบริษัทจัดการ กองทุนและนายทะเบียน

กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นบันผล  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	นิยนายการกำหนดราคา	2568	2567
● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	3,540,857.20	2,723,999.37
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	196,714.33	151,333.35
● ธนาคาร ซีไอเค็มบีไทย จำกัด			
- โอนฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	ตามราคากลาง	-	42,504,757.95
ขายเงินลงทุน	ตามราคากลาง	-	72,203,200.45
ค่านายหน้า	ตามที่ระบุในสัญญา	-	220,927.56
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนฯ มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้			
		2568	2567
● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		338,080.58	301,237.70
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย		18,782.25	16,735.43

#### 8. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนฯ ได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างทุน ดังนี้

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	(บาท/หน่วย)	อัตราดอกเบี้ย	
			2568	2567
28 กุมภาพันธ์ 2566	1 กุมภาพันธ์ 2565 - 31 มกราคม 2566	0.500	-	18,726,950.42
		รวม	-	18,726,950.42

#### 9. การเปิดเผยสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

##### 9.1 การประมาณมูลค่าอยู่ต่อรวม

มูลค่าอยู่ต่อรวม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหรือสินให้ผู้อื่นโดย รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคา เสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่าอยู่ต่อรวมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการ บัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่าอยู่ต่อรวม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับ สินทรัพย์หรือนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่าอยู่ต่อรวมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และ พยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่าอยู่ต่อรวมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนเปิดพิเศษ หุ้นปันผล  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

ลำดับชั้นของมูลค่าอยู่ต่อรวมที่ใช้วัดมูลค่าและเบิดเผยแพร่มูลค่าอยู่ต่อรวมของลินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน  
ออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่าอยู่ต่อรวม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอขายของลินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของลินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม  
ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจกรรมประจำมี

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลาจ่าย กองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของ  
มูลค่าอยู่ต่อรวมสำหรับลินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาจ่ายที่มีการวัดมูลค่าอยู่ต่อรวม  
แบบเกิดขึ้นประจำ

ตารางด้านไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าอยู่ต่อรวมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า  
ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>			

ตราสารทุน 757,355.62 - - 757,355.62

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>			

ตราสารทุน 649,482.41 - - 649,482.41

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่อง  
และถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและตรา  
สารบุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือ  
เหล่านี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

#### 9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางดังไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่าข้อมูลรวมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

สินทรัพย์ทางการเงิน	อัตราดอกเบี้ยปัจจุบัน*		อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ลงตามอัตราตลาด	คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
เงินฝากธนาคาร	66,311,606.06	-	-	66,311,606.06	
หุ้นสามัญ	-	-	757,355,624.40	757,355,624.40	
รวม	66,311,606.06	-	757,355,624.40	823,667,230.46	

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

สินทรัพย์ทางการเงิน	อัตราดอกเบี้ยปัจจุบัน*		อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ลงตามอัตราตลาด	คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
เงินฝากธนาคาร	26,472,916.27	-	-	26,472,916.27	
หุ้นสามัญ	-	-	649,482,414.90	649,482,414.90	
รวม	26,472,916.27	-	649,482,414.90	675,955,331.17	

#### 9.3 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาตราสาร

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตราสารซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกประเทศ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะอุตสาหกรรม ปัจจัยทางการเมือง ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย และ/หรือสถานการณ์ของตลาดทุนและตลาดเงิน เป็นต้น ซึ่งส่งผลให้มูลค่าของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะเน้นลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้จัดการกองทุนฯ จะติดตามและวิเคราะห์หุ้นเป็นปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคากลักษณ์ในตลาดทุนฯ อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล  
หมายเหตุประกอบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

หน่วย : บาท

9.4 ความเสี่ยงทางธุรกิจ

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ หรือการเปลี่ยนแปลงจากบัญชีภายในของบริษัทที่ทำให้ความสามารถในการทำกำไรของบริษัทเปลี่ยนแปลงไป และส่งผลกระทบให้มูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทนั้นลดต่ำลง ซึ่งอาจเป็นเหตุให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนตามที่คาดหวัง อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ พิจารณาดัดเลือกตราสารที่ลงทุนโดยการวิเคราะห์ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของบริษัทผู้ออกตราสารเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน และติดตามข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ หากมีการเปลี่ยนแปลงผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของบริษัทผู้ออกตราสารอย่างมีนัยสำคัญก็จะพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนในตราสารอย่างเหมาะสม

9.5 ความเสี่ยงจากการความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร

ความเสี่ยงจากการที่ผู้ออกตราสารหรือผู้ค้ำประกันตราสารที่กองทุนฯ ไปลงทุน จะปฏิเสธการชำระเงิน หรือไม่สามารถชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยได้ตามที่กำหนด ซึ่งมีผลให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนฯ ลดลงได้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ และ/หรือตราสารหนี้ภาคเอกชนที่ได้รับการจดอันดับความน่าเชื่อถือที่อยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้

9.6 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร

ความเสี่ยงจากการไม่สามารถซื้อหรือขายหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาหรือราคาน้ำที่กำหนดได้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาลงทุนในตราสารที่มีคุณภาพและคำนึงถึงสภาพคล่องในการซื้อขายก่อนตัดสินใจลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2568

**ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม**  
**กองทุนปิดพิวนชิเพล หุ้นปั้นผล**  
**สิ้นรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568**

<b>ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *</b> <b>(Fund's Direct Expenses)</b>	<b>จำนวนเงิน</b> <b>(พันบาท)</b>	<b>% ของมูลค่า</b> <b>ทรัพย์สินสุทธิ</b>
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	3,540.86	0.4816
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	157.37	0.0214
ค่าธรรมเนียมนาทีเบี้ยนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	196.71	0.0268
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	45.00	0.0061
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	55.05	0.0075
ค่าใช้จ่ายอื่น	1.00	0.0001
<b>ค่าโดยประมาณ ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย</b>		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	32.10	0.0044
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>	<b>4,028.09</b>	<b>0.5479</b>

หมายเหตุ \* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในท่านอง

เดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่าย  
ภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

**ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์**  
**กองทุนปิดพิวนชิเพล หุ้นปั้นผล**  
**สิ้นรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568**

<b>ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ *</b>	<b>จำนวนเงิน</b> <b>(บาท)</b>	<b>% ของมูลค่า</b> <b>ทรัพย์สินสุทธิ</b>
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	2,596,081.93	0.35

หมายเหตุ \* ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในท่านองเดียวกัน

(ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

กองทุนเปิดพริวินชิเพล หุ้นปั่นผล

สำหรับวันที่สุดวันที่ 31 มกราคม 2568

(ร้อยละ)

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

**99.10**

### 1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบคุณภาพทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก website ของบริษัทจัดการ ([www.principal.th](http://www.principal.th))

### 2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ ([www.principal.th](http://www.principal.th)) และสำนักงาน ก.ล.ต. ([www.sec.or.th](http://www.sec.or.th))

### 3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม

กองทุนเปิดพรินซิเพิล หุ้นปันผล

1. นายศุภกร คุณยชัย
2. นายชาคร นีชัยเจริญยิ่ง
3. น.ส.ปุณณุช บุณยรัตน์พันธุ์
4. นายสิทธิการ์ พงษ์พัฒนศักดิ์
5. นายสุปรีดี สุวพันธ์
6. นายปฐมพงษ์ เรืองຄمارากย์

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมด ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ ([www.principal.th](http://www.principal.th))

### 4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มิใช่ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจาก

การลงทุน

- ไม่มี -

### 5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ชื่อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ ชีวิৎ坐 อินเตอร์เนชันแนล (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ จิตต์กอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ คริติค ดีปีเอส วิคเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ คริติค ฟินันเชีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
7	HO CHI MINH CITY SECURITIES CORPORATION	✓			
8	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
11	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		การตัดสินใจลงทุน
12	บริษัทหลักทรัพย์ เมืองกิมเจ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	MAYBANK KIM ENG SECURITIES (VIETNAM) LIMITED	✓			
14	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด(มหาชน)	✓			
15	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
16	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวชั่น เอกซ์ จำกัด	✓			
17	SAIGON SECURITIES INCOPORATION	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
20	บริษัทหลักทรัพย์ ถือโฉนด เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
21	VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION	✓			

**6. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ**

กองทุนปิดพรินซิเพิล หุ้นปั้นผล

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ ค่านายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีอีส (ประเทศไทย) จำกัด	367,995.48	14.18
2	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	316,542.72	12.19
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	257,375.75	9.91
4	บริษัทหลักทรัพย์ ชีจีอีส อินเตอร์เนชันแนล (ประเทศไทย) จำกัด	215,800.60	8.31
5	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	211,062.63	8.13
6	บริษัทหลักทรัพย์ ธนาคาร จำกัด (มหาชน)	197,341.37	7.60
7	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	194,029.80	7.47
8	บริษัทหลักทรัพย์ ชิติคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	189,681.57	7.31
9	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	189,080.92	7.28
10	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	117,311.85	4.52
11	บริษัทนายหน้าอื่น ๆ	339,859.24	13.09
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		<b>2,596,081.93</b>	<b>100.00</b>

**7. รายละเอียดการลงทุน การถือหุ้น และการก่อภาระผูกพัน**
**รายละเอียดการลงทุน การถือหุ้น และการก่อภาระผูกพัน**
**ณ วันที่ 31 มกราคม 2568**
**รายละเอียดการลงทุน**
**กองทุนเปิดพรินซิเพล หุ้นปันผล**
**มูลค่าตามราคาตลาด**
**(บาท)\***
**% NAV**
**หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ**
**หุ้นสามัญ / จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์**

หมวด ธุรกิจการเกษตร	10,484,155.00	1.26
หมวด ธนาการ	104,883,837.00	12.65
หมวด พาณิชย์	88,261,270.00	10.64
หมวด ชีนส่วนอิเล็กทรอนิกส์	69,941,970.00	8.43
หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	137,850,790.00	16.62
หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์	40,073,695.00	4.83
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	25,775,740.00	3.11
หมวด การแพทย์	47,352,874.00	5.71
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	115,917,905.40	13.98
หมวด ประกันภัยและประกันชีวิต	4,809,000.00	0.58
หมวด ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์	2,839,460.00	0.34
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	22,504,250.00	2.71
หมวด บริการเฉพาะกิจ	5,681,400.00	0.69
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	40,718,603.00	4.91
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	40,260,675.00	4.86
เงินฝากธนาคาร	66,320,210.87	8.00
<b>อื่นๆ</b>		
ทรัพย์สินอื่น	6,009,165.55	0.72
หนี้สินอื่น	(442,600.53)	(0.05)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>829,242,400.29</b>	<b>100.00</b>

**หมายเหตุ : \* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว**

### รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกิจกรรมหนี้กิงทุน ของกองทุนรวม

#### รายงานสรุปเงินลงทุน กองทุนปิดพรินซิเพิล หุ้นปั้นผล

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	รายการ	
		% NAV	
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ			
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -	
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -	
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน			
เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับ托付 ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	66,320,210.87	8.00	
(ก) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -	
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -	
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร			
กลุ่ม (ง) 15 % ของ NAV			
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว			

#### รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

#### กองทุนปิดพรินซิเพิล หุ้นปั้นผล

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	ผู้ค้ำ/ วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *
--------	--------	---------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------------	-------------------------

1 เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทยชนชาต - - AA+ 66,311,606.06 66,320,210.87  
จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : \*! มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ  
- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นรายเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ 38.00

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้  
- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหุ้นรายเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหุ้นรายลงทุนเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้นรายของบุคคลนั้นด้วย  
- ไม่มี -



## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด

44 อาคารชีวอิมบ์ ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ 0 2686 9500 โทรสาร 0 2657 3167 [www.principal.th](http://www.principal.th)