



รายงานสถานะการลงทุน
รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนช์ หุ้นระยะยาว
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นรายลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด (บจก. พринซิเพิล) ขอนำส่วนรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของกองทุนเปิดพринซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวยา มาขึ้นผู้ถือหุ้นรายลงทุนทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2567 เติบโตได้ดีขึ้นจากปีก่อน โดยมีอัตราการขยายตัวที่ 2.5% เร่งขึ้นจาก 2% ในปี 2566 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐที่เร่งตัวภายหลัง พ.ร.บ. งบประมาณปี 2567 ประกาศใช้ในไตรมาส 2 ในขณะที่ภาคการท่องเที่ยวแข็งขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง แม้จะเริ่มเห็นอัตราการเติบโตที่ชะลอลง เนื่องจากผลของฐานตัวตั้งแต่ช่วงโควิดระนาดได้หมดลงแล้ว อย่างไรก็ได้การเติบโตของการท่องเที่ยวเป็นปัจจัยหนุนรายได้และการจ้างงานในภาคบริการและการบริโภคภาคเอกชน

ทั้งนี้ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทยในระยะข้างหน้า ได้แก่ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์โลกในภูมิภาคต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาน้ำมันค้าโลกอันที่และพลังงาน การแข่งขันเชิงยุทธศาสตร์ระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา รวมถึงปัญหาหนี้ในภาคครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อาจบั่นทอนการใช้จ่ายในระยะต่อไป

ภาวะตลาดทุน

ในปี 2567 SET Index เคลื่อนไหวอยู่ในกรอบ 1,275 – 1,495 จุด และปรับตัวลดลง 1.1% โดยการปรับตัวขึ้นหลักๆ อยู่ในช่วงเดือนกันยายน หลังจากที่มีการเปลี่ยนแปลงนายกรัฐมนตรี โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจระยะสั้นของรัฐบาล การจัดตั้งกองวายุภักษ์ รวมถึงการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย ส่งผลให้ SET Index ขึ้นมาทดสอบที่แนวต้านที่ 1,500 จุดในช่วงเดือนตุลาคม อย่างไรก็ได้แรงกดดันจากความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ นำไปสู่การขายทำกำไรและปรับฐานในเวลาต่อมา โดยยกคุณอุตสาหกรรมที่ปรับตัวขึ้นโดยเด่น ได้แก่ กกลุ่มหุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์และกลุ่มสื่อสาร

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดพrinซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวยา มีนโยบายการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนและตราสารแห่งทุนซึ่งผลตอบแทนของตราสารดังกล่าวขึ้นอยู่กับผลตอบแทนของหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ไม่รวมถึงสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยพิจารณาจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ผลประกอบการ การจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ (Free Float) และการควบคุมการกระจายตัวของหลักทรัพย์ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector) ส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาราคาดอกผล โดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งนี้สัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับการตัดสินใจลงทุนของผู้จัดการกองทุนรวม ตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในขณะนั้นๆ แล้วแต่กรณี

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พринซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พrinซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่จะต่อไปเลือกใช้บริการของ บลจ. พrinซิเพิล สำหรับการลงทุนในอนาคต

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพิล จำกัด

standard
chartered

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายบุคคล
กองทุนเปิดพรินซิเพล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวยา

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ดเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุน เปิดพรินซิเพล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวยา ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการ โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพล จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพล จำกัด ได้บริหารจัดการ กองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายบุคคล ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ดเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวกัญวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ดเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

10 มกราคม 2568

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์ 

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ดเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงคลองเตย เขตคลองเตย 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 EETF-T

Inception date 13/12/2004

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/12/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 60,815,869.57

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 31.3153

ผลตอบแทนข้อนี้ดัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการ	ความผันผวน (standard deviation)
				ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	-1.72%	-0.69%	-2.78	12.47%	12.31%
6M	11.43%	13.71%	-2.61	12.59%	12.73%
1Y*	6.19%	7.03%	-0.51	11.41%	11.95%
Y3*	0.30%	-0.12%	0.19	10.15%	10.62%
Y5*	0.64%	-0.50%	0.25	17.77%	18.89%
Y10*	1.99%	2.00%	-0.07	14.10%	15.55%
YTD	6.19%	7.03%	-0.51	11.41%	11.95%
Since Inception*	5.86%	7.18%	-0.38	19.18%	20.49%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 13 ธันวาคม 2547 เป็นต้นไปใช้ SET50 TRI Index 100%

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแ xenซ์ หุ้นระยะยาว

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567



SP AUDIT CO., LTD. บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriayuthaya Road, Thanon Phyathai, Ratchathewi, Bangkok, 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารศรีภูมิฯ ชั้น 16 ยู nit 1601 ถนนสุรษายา แขวงกนกนภัย เขตราชเทว กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นว่างลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพล เอ็นเนนซ์ หุ้นระยะยาวยา

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพล เอ็นเนนซ์ หุ้นระยะยาวยา ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์ช และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพล เอ็นเนนซ์ หุ้นระยะยาวยา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจกรรมที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมาณการระหว่างกรรมของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตราฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชี ("ประมาณการระหว่างกรรมของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี") ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมาณการระหว่างกรรมของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจกรรมที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไป

▶ email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากกรุงธนิชหรือข้อผิดพลาด และเตือนรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากกรุงธนิชหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการการตรวจสอบกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการลังกวดและแสดงถึงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากกรุงธนิชหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการกรุงธนิชสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการกรุงธนิชอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณประดิษฐ์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเบิก Petty Cash ที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเบิก Petty Cash ในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเบิก Petty Cash ดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุด การดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเบิก Petty Cash ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยอุกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สืบสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องค่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงของเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลของที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พูนในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวชูชนก เอี่ยมวิเศษชา)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

**กองทุนเปิดพรินซิเพลล์ อีเน็กซ์ หุ้นระยะยาวยก
งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567**

	หมายเหตุ	2567	2566	(หน่วย : บาท)
สินทรัพย์				
เงินลงทุนและคงค่าวัสดุค่าใช้ค่าธรรมนูม		58,217,198.50	63,988,918.45	
เงินฝากธนาคาร		1,121,003.80	1,333,524.21	
ลูกหนี้				
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		54,060.45	24,700.35	
จากการขายเงินลงทุน		6,012,554.40	321,816.56	
รวมสินทรัพย์		<u>65,404,817.15</u>	<u>65,668,959.57</u>	
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		4,485,016.94	435,799.98	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	104,001.49	103,426.28	
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		39.22	33.05	
หนี้สินอื่น		1,992.64	2,195.73	
รวมหนี้สิน		<u>4,591,050.29</u>	<u>541,455.04</u>	
สินทรัพย์สุทธิ		<u>60,813,766.86</u>	<u>65,127,504.53</u>	
สินทรัพย์สุทธิ:				
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น่วยลงทุน		19,420,474.34	22,086,622.17	
กำไร(ขาดทุน)สะสม		(74,275,700.02)	(68,808,409.18)	
บัญชีปรับสมดุล		115,668,992.54	111,849,291.54	
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		<u>60,813,766.86</u>	<u>65,127,504.53</u>	
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		31.3142	29.4873	
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,942,047.4428	2,208,662.2220	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นเนอนซ์ หุ้นระยะยาว
งบประจำรอบรายละเมียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายการลงทุนในส่วนของเงินลงทุนที่ใช้ในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุดสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ามีติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม		927,390.00	1.59
บริษัท カラบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,800	298,300.00	0.51
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	13,100	292,130.00	0.50
บริษัท ไอสตสก้า จำกัด (มหาชน)	16,200	336,960.00	0.58
ธนาคาร		7,709,072.00	13.25
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	7,700	1,162,700.00	2.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	16,800	2,612,400.00	4.49
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	71,000	1,491,000.00	2.56
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	14,100	1,656,750.00	2.85
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	422,700	786,222.00	1.35
เงินทุนและหลักทรัพย์		2,737,900.00	4.70
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	37,100	1,780,800.00	3.06
บริษัท เงินดิคส์ จำกัด (มหาชน)	56,300	957,100.00	1.64
ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		1,635,590.00	2.81
บริษัท อินโตรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	45,500	1,132,950.00	1.95
บริษัท พีทีที โกลบลอด เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	20,600	502,640.00	0.86
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		3,012,684.00	5.18
บริษัท แอดสेटส เวิร์ค คอร์ป จำกัด (มหาชน)	156,700	551,584.00	0.95
บริษัท เช็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	32,800	1,869,600.00	3.21
บริษัท ศุภลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	32,500	591,500.00	1.02
หลังงานและสาธารณูปโภค		10,276,025.00	17.66
บริษัท โกลบลอด เพาเวอร์ ชินเนอร์ซี จำกัด (มหาชน)	28,700	1,097,775.00	1.89
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	71,250	4,239,375.00	7.28
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	96,200	3,054,350.00	5.25

หมายเหตุประจำรอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนด์ หุ้นระยะยาว
งบประกอบรายรับและจ่ายเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ามูลค่าธรรมดายield (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	10,800	1,285,200.00	2.21
บริษัท สถาปัตย์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	91,500	599,325.00	1.03
พาณิชย์		5,549,043.60	9.52
บริษัท ชีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	43,400	2,419,550.00	4.15
บริษัท เช็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	28,500	969,000.00	1.66
บริษัท สยาม โกลบอล海้าส์ จำกัด (มหาชน)	112,624	1,565,473.60	2.69
บริษัท ไรม โปรดักส์ เช็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	63,300	595,020.00	1.02
การแพทย์		2,775,150.00	4.77
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	80,700	1,977,150.00	3.40
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	4,000	798,000.00	1.37
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		1,318,200.00	2.26
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	50,700	1,318,200.00	2.26
ขนส่งและโลจิสติกส์		3,974,600.00	6.83
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	66,800	3,974,600.00	6.83
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		9,072,390.00	15.58
บริษัท แคลคคอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	81,400	822,140.00	1.41
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	54,100	8,250,250.00	14.17
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		9,229,153.90	15.85
บริษัท แอดวานซ์ อินฟอร์ เมอร์วิส จำกัด (มหาชน)	16,900	4,850,300.00	8.33
บริษัท อินทัช ไฮลดิ่งส์ จำกัด (มหาชน)	14,000	1,358,000.00	2.33
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	272,149	3,020,853.90	5.19
รวมหุ้นสามัญ		58,217,198.50	100.00
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		58,217,198.50	100.00
รวมเงินลงทุน		58,217,198.50	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพรินซิเพลล์ เอ็นเนอเจ้นซ์ หุ้นระยะยาวยก
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุดสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม		1,082,250.00	1.69
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,500	123,750.00	0.19
บริษัท ไทยญี่ปุ่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	63,900	958,500.00	1.50
ธนาคาร		8,652,098.00	13.51
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	14,000	2,191,000.00	3.42
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	20,200	2,727,000.00	4.26
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	55,000	1,012,000.00	1.58
บริษัท เอสซีจี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	18,600	1,971,600.00	3.08
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	449,400	750,498.00	1.17
เงินทุนและหลักทรัพย์		2,193,750.00	3.43
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	22,000	990,000.00	1.55
บริษัท เงินดิคล้อด จำกัด (มหาชน)	53,500	1,203,750.00	1.88
ประกันภัยและประกันชีวิต		336,720.00	0.53
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	36,800	336,720.00	0.53
บรรจุภัณฑ์		889,632.00	1.39
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	24,712	889,632.00	1.39
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		2,855,900.00	4.46
บริษัท อินโครามา เวนเชอร์ส จำกัด (มหาชน)	69,200	1,885,700.00	2.94
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	25,200	970,200.00	1.52
วัสดุก่อสร้าง		1,989,000.00	3.11
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	6,500	1,989,000.00	3.11
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		4,459,440.00	6.97
บริษัท เร็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	38,400	2,688,000.00	4.20
บริษัท แอลนด์แอนด์เอ็กซ์ จำกัด (มหาชน)	162,300	1,322,745.00	2.07
บริษัท สวนอุตสาหกรรม โกร峻ฯ จำกัด (มหาชน)	76,700	448,695.00	0.70

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นเนอห์ หุ้นระยะยาวยะ
งบประจำรอบรายละอียดเงินลงทุน**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายการเบี้ยดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุดสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(หน่วย)	(บาท)	
พัลเจนและสารารถยนต์		14,601,736.00	22.81
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	14,200	386,950.00	0.60
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	55,000	467,500.00	0.73
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอร์ซี จำกัด (มหาชน)	14,700	712,950.00	1.11
บริษัท ก้าฟี เอ็นเนอร์จี คิวโลปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	64,350	2,863,575.00	4.48
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	46,560	889,296.00	1.39
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	125,000	4,468,750.00	6.98
บริษัท ปตท. สำรวจและพัฒน์ฯ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	25,300	3,782,350.00	5.91
บริษัท ศดาฯ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	40,300	332,475.00	0.52
บริษัท ไทยอยล์ จำกัด (มหาชน)	12,984	697,890.00	1.09
พาณิชย์		5,977,410.00	9.36
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	14,200	337,960.00	0.53
บริษัท ซีพี ออลส์ จำกัด (มหาชน)	46,700	2,615,200.00	4.09
บริษัท เช็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	32,100	1,316,100.00	2.06
บริษัท สยามโกลบอลเชียร์ จำกัด (มหาชน)	52,300	899,560.00	1.41
บริษัท ไนซ์ ไนซ์รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,700	465,450.00	0.73
บริษัท ชนิราธีเซล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	25,800	343,140.00	0.54
การแพทย์		3,979,665.00	6.22
บริษัท กรุงเทพคุณิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	85,300	2,367,075.00	3.70
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	5,800	1,287,600.00	2.01
บริษัท โรงพยาบาลสุภาพรัตน์ จำกัด (มหาชน)	103,500	324,990.00	0.51
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		828,950.00	1.29
บริษัท ไนน์เนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	28,100	828,950.00	1.29
ขนส่งและโลจิสติกส์		4,380,205.00	6.85
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	68,000	4,063,000.00	6.35
บริษัท ทางด่วนและรถฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	39,900	317,205.00	0.50

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเป้าหมายชีพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาว
งบประจำรายเดือนเดือนกุมภาพันธ์
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายการลงทุนในส่วนของเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุดสาಹกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าดัชนีรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชื่นส่วนอี้สेकทรอนิกส์		5,382,975.00	8.41
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	57,600	5,068,800.00	7.92
บริษัท ธนาฯ ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	5,900	314,175.00	0.49
เกคโคนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		6,379,187.45	9.97
บริษัท แอคเวย์ อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)	20,500	4,448,500.00	6.95
บริษัท อินทัช ไฮสตีดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	14,300	1,022,450.00	1.60
บริษัท ทวี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	179,849	908,237.45	1.42
รวมหุ้นสามัญ		63,988,918.45	100.00
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		63,988,918.45	100.00
 รวมเงินลงทุน		63,988,918.45	100.00

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพล เอ็นแอนด์ หุ้นระยะยาว
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	พม่าเหตุ 2567	2566
รายได้		
รายได้เงินปันผล	1,960,366.77	1,721,213.27
รายได้ค่าตอบแทน	490.22	483.43
รวมรายได้	1,960,856.99	1,721,696.70
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4 674,900.16	745,244.60
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	37,119.59	40,988.54
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4 47,242.95	52,167.13
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	38,800.00	38,006.00
ต้นทุนการทํารายการ	4 157,063.04	141,426.35
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	23,149.80	17,985.85
รวมค่าใช้จ่าย	978,275.54	1,035,818.47
รายได้สุทธิ	982,581.45	685,878.23
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	2,837,193.08	(8,140,131.67)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	2,837,193.08	(8,140,131.67)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	3,819,774.53	(7,454,253.44)
หัก : ภาษีเงินได้	73.53	72.50
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	3,819,701.00	(7,454,325.94)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนด์ หุ้นระยะยาวยก
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	3,819,701.00	(7,454,325.94)
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นนำยลงทุนในระหว่างปี	(8,133,438.67)	(5,017,707.83)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(4,313,737.67)	(12,472,033.77)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันเดือนปี	65,127,504.53	77,599,538.30
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	<u>60,813,766.86</u>	<u>65,127,504.53</u>
(หน่วย : หน่วย)		
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันเดือนปี	2,208,662.2220	2,365,426.8823
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อกลับในระหว่างปี	(266,614.7792)	(156,764.6603)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>1,942,047.4428</u>	<u>2,208,662.2220</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวย

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวย (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2547 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดcharter เดอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- | | |
|------------------------------|--|
| - ชนิดมีสิทธิประโยชน์ทางภาษี | หมายสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดาที่ต้องการนำเงินคืนหรือถอนหน่วยลงทุนของ LTF ไปหักลดหย่อนภาษีตามเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด |
| - ชนิดสะสมมูลค่า | หมายสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา |

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภททรัพย์สินคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุน ในหุ้นสามัญของบริษัทจัดการและตราสารแห่งหุ้นซึ่งผลตอบแทนของตราสารดังกล่าวอาจอิงกับผลตอบแทนของหุ้น หรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจัดการเป็นทั้งนี้ไม่ว่าจะด้วยสาเหตุใดๆ ก็ตามโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าห้าปี ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยพิจารณาจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalisation) ผลประกอบการ การจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ (Free Float) และการควบคุมการกระจายตัวของหลักทรัพย์ ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสถาบันบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการคุกคงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อมูลมัตถะที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุติธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่าบุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหน่ายยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าบุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเฉพาะเมื่อสิทธิ์ตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือลื้นสูด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปั้นผล รับรู้เป็นรายได้ต้นบัตร่วมที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิ์ที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงทึ่คงโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงทึ่คง

3.3 รายการธุรกรรมกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้ติดบุคคลเฉพาะเจ้า ได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตราห้ารอยละ 15 ของรายได้ก่อนหักภาษีได้ ๆ

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคายาหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.6 การใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นน่วยลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	674,900.16	745,244.60	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	47,242.95	52,167.13	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่านาฬหน้า	-	17,002.63	อัตราที่คงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	58,668.02	58,156.70
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	4,106.75	4,070.96

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ซื้อเงินลงทุน	45,970,838.08	43,753,909.93
ขายเงินลงทุน	54,579,751.11	48,054,579.87

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปัจจุบันระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคานาโนซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจกรรมสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	58,217,198.50	-	-	58,217,198.50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	63,988,918.45	-	-	63,988,918.45

กองทุนมีการประมวลการณูณค่าบุติธรรมของครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ณูณค่าบุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครึ่งล่าสุด ณ ลีนวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของณูณค่าบุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจาก การที่กู้สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ใน เครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผล กระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สิน ทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเทศระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	ตามราคากลาง	อัตราดอกเบี้ย
				รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยณูณค่าบุติธรรม	-	58,217,198.50	58,217,198.50	
เงินฝากธนาคาร	1,121,003.80	-	1,121,003.80	
ลูกหนี้จากการคอกเบี้ยและเงินปันผล	-	54,060.45	54,060.45	
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	6,012,554.40	6,012,554.40	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	4,485,016.94	4,485,016.94	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	104,001.49	104,001.49	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี	
	ปรับขึ้นลง	ตามราคากลาง	อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าขุติธรรม	-	63,988,918.45	63,988,918.45	
เงินฝากธนาคาร	1,333,524.21	-	1,333,524.21	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	24,700.35	24,700.35	
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	321,816.56	321,816.56	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	435,799.98	435,799.98	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	103,426.28	103,426.28	

6.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามาระบบท่องแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับคลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยง ในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายหนักการลงทุนในแต่ละหุ้นทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของคลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของคลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

6.5 ความเสี่ยงด้านอตราดอกเบี้ย

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

7. การระดูพัน

กองทุนมีการระดูพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวยา
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน *	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)**		
- ชนิดมีสิทธิประโภชั้นทางภาษี	674.90	1.0700
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)**		
- ชนิดมีสิทธิประโภชั้นทางภาษี	37.12	0.0589
ค่าธรรมเนียมนาขทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)**		
- ชนิดมีสิทธิประโภชั้นทางภาษี	47.24	0.0749
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอนนักลงทุน	38.80	0.0615
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	21.76	0.0345
ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์	1.39	0.0022
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	821.21	1.3020

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนาขทะเบียนหน่วยลงทุน ของแต่ละชนิด

หน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** "ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมด่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)"

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวยา
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์*	จำนวนเงิน (บาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมด่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	157,063.04	0.25

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี)

ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวดือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาวยา
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(ร้อยละ)

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

72.89

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบคุณภาพทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิดพринซิเพิล เอ็นแยนซ์ หุ้นระยะยาว

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

- ไม่มี -

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

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม

กองทุนเปิดพринซิเพิล เอ็นแยนซ์ หุ้นระยะยาว

1. นายศุภกร ตุลยชัย
2. นายชาคร วีชัยเจริญยิ่ง
3. นางสาวปุณยนุช บุณยรัตน์
4. นายสิทธิกร พงษ์พัฒนศักดิ์
5. นายสุปรีดี สุวัฒน์
6. นายปฐมพงษ์ เรืองค马拉กษ์
7. นายรัชนาท วงศ์อรุณ

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมด ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (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 พาข (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 ถือโภ尼 เคย์ชีyan (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
21	VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION	✓			

6. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาว

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	34,167.86	21.75
2	บริษัทหลักทรัพย์ ชีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	19,687.12	12.53
3	บริษัทหลักทรัพย์ ชิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	13,762.88	8.76
4	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	12,239.00	7.79
5	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	11,168.92	7.11
6	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	10,443.75	6.65
7	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	8,971.33	5.71
8	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	8,431.96	5.37
9	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	7,812.33	4.97
10	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	6,375.40	4.06
11	บริษัทนายหน้าอื่น ๆ	24,002.49	15.28
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		157,063.04	100.00

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นเนนซ์ หุ้นระยะยาว

	มูลค่าตามราคาตลาด	
	(บาท)*	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ / จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
หมวด ธนาคาร	7,709,072.00	12.68
หมวด พานิชย์	5,549,043.60	9.12
หมวด ชื่นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	9,072,390.00	14.92
หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	10,276,025.00	16.90
หมวด ธุรกิจการเงิน	2,737,900.00	4.50
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	2,245,590.00	3.69
หมวด การแพทย์	2,775,150.00	4.56
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	9,229,153.90	15.18
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	1,635,590.00	2.69
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	3,012,684.00	4.95
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	3,974,600.00	6.54
เงินฝากธนาคาร	1,121,265.25	1.84
อื่นๆ		
ทรัพย์สินอื่น	6,066,353.40	9.98
หนี้สินอื่น	(4,591,050.29)	(7.55)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	60,813,766.86	100.00

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพринซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาว

		มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV (บาท)*
	กลุ่มของตราสาร		
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ			
- ตราสารภาครัฐไทย		- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ		- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีภาระน้ำหนักทางจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน			
เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับ托瓦ล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	1,121,265.25	1.84	
(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

กองทุนเปิดพrinซิเพิล เอ็นแอนซ์ หุ้นระยะยาว

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด * ¹
--------	--------	--------------------------------------	-----------------	-------------------------------	--------------------------------	--------------------------------------

1 เงินฝาก	ธนาคารสแตนดาร์ด	-	-	A-	1,121,003.80	1,121,265.25
ธนาคาร	ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)					

หมายเหตุ : *¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นรายเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

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