



รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมี และ
เคมีภัณฑ์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567

เรียน ท่านผู้ดีอหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด (บลจ. พринซิเพิล) ขอนำส่วนรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของกองทุนเปิดพринซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ มาข้างต่อไปนี้ยังคงทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 ทั้งการบริโภค และการลงทุนภาคเอกชนทรงตัว แต่เริ่มเห็นสัญญาณฟื้นตัวขึ้นในช่วงปลายปี ขณะที่การส่งออกและนักท่องเที่ยวต่างชาติฟื้นตัวขึ้นต่อเนื่อง โดยเฉพาะช่วงครึ่งแรกของปี จากนักท่องเที่ยว อาเซียน อินเดีย และ ญี่ปุ่น ขณะที่นักท่องเที่ยวจากจีนทรงตัวในระดับต่ำกว่าช่วงก่อนโควิด ด้านอัตราเงินเฟ้ออยู่ในระดับต่ำ ธนาคารแห่งประเทศไทยประมาณการการเติบโตของ GDP ในปี 2567 ที่ 2.7% โดยมีแรงส่งสำคัญจากการท่องเที่ยว ซึ่งช่วยสนับสนุนการบริโภคภาคเอกชนให้ขยายตัวดี โดยเฉพาะในหมวดบริการ ขณะที่ภาคการส่งออกและภาคอุตสาหกรรมฟื้นตัวเฉพาะกลุ่ม

ภาวะตลาดหุ้น

ตลาดหุ้นไทยในปี 2567 มีความผันผวนสูง โดยตลาดหุ้นไทยในครึ่งแรกของปีตลาดปรับตัวลงต่อเนื่องจากการขาดปัจจัยสนับสนุนใหม่ๆ และ แรงกดดันจากการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารศรรษา ขณะที่ครึ่งหลังของปีตลาดปรับตัวขึ้นแรงจากแรงซื้อของกองทุนวายุภักษ์ โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวขึ้นโดยเด่นในปี 2567 ได้แก่ กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ โดยเฉพาะหุ้น DELTA กลุ่มสื่อสาร และ กลุ่มธนาคาร ขณะที่ กลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวปรับตัวลงมากกว่าตลาด เช่น กลุ่มโรงแรม และ โรงพยาบาล จากการท่องเที่ยวที่เริ่มฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป และ การระงับการสั่งตัวคนไข้คุ้มครองภาษีครัว โดยในรอบระยะเวลา 12 เดือนที่ผ่านมา ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้น 3.4%

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดพринซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุนที่ออกโดยบริษัทในธุรกิจพลังงาน และธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นส่วนประizableของดัชนีธุรกิจพลังงาน และธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ และกองทุนเปิดที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

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

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพิล จำกัด


**standard
chartered**

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
กองทุนเปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ตเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุน เปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับอุปนายิกาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการ กองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ตเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกัลย์เวิร์ด สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ตเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

10 มกราคม 2568

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์ตเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

140 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10330
ลงทะเบียนเลขที่ 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 EPIF

Inception date 21/08/2008

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/12/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 871,547,326.26

มูลค่าหน่วยของทุน (บาท) 9.5037

ผลตอบแทนข้อนี้ห้อง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์รวมมาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการ	ความผันผวน (standard deviation)
				ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	-9.03%	-9.26%	1.82	14.46%	14.27%
6M	-0.48%	-0.34%	-0.39	15.17%	15.12%
1Y*	-10.91%	-10.41%	-0.97	13.70%	13.66%
Y3*	-7.81%	-7.43%	-0.50	12.31%	12.32%
Y5*	-4.10%	-3.32%	-0.92	22.61%	22.73%
Y10*	2.95%	3.16%	-0.11	19.48%	19.62%
YTD	-10.91%	-10.41%	-0.97	13.70%	13.66%
Since Inception*	3.67%	4.56%	-0.29	23.81%	23.42%

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

** เกณฑ์รวมมาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 21 สิงหาคม 2551 เป็นต้นไปใช้ EPIF TRI Index 100%

กองทุนเปิดพรินซิเพล ดัชนีธุรกิจพลังงาน
และธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

งบการเงินและรายงานของผู้ดูแลนักลงทุน
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 อาคารศรีปินโย ชั้น 16 ยูดี 1601 ถนนรัชดาภิเษก กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวายลงทุนของกองทุนเปิดพринซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพринซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุน เม็ดเสื่อม และงบการเปลี่ยนแปลงทุนทรัพย์ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบาย การบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพринซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมี และเคมีภัณฑ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงทุนทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ("ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี") ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

▶ email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากกราทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้สมเราะไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากกราทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งานการเงินจากการใช้งานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะและการสังเกตและลงเสียงอย่างประกอนวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากกราทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เมื่อจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณประสังค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของ การใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีสาระสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยได้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับงานลึกลับที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อ้างว่าได้ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สืบสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลของที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พูดในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวชูชาน เอี่ยมวิจิชา)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

**กองทุนปิดพรินซิเพลล์ ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเกวี่ยวกันที่
งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567**

	(หน่วย : บาท)	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนและคงค้างบัญลักษณ์ธรรม	867,770,624.91	997,322,366.79	
เงินฝากธนาคาร	4,245,385.21	4,874,269.83	
สุกหนึ้ง			
จากดอกเบี้ย	1,287.55	1,476.41	
จากการขายเงินลงทุน	-	4,369,175.76	
รวมสินทรัพย์	<u>872,017,297.67</u>	<u>1,006,567,288.79</u>	
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	-	3,115,738.80	
จากการรับซื้อกองหน่วยลงทุน	10,091.30	2,454.01	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	461,536.22	1,261,016.91
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	193.13	221.46	
หนี้สินอื่น	<u>11,206.96</u>	<u>12,971.76</u>	
รวมหนี้สิน	<u>483,027.61</u>	<u>4,392,402.94</u>	
สินทรัพย์สุทธิ	<u>871,534,270.06</u>	<u>1,002,174,885.85</u>	
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	917,060,253.67	919,897,640.29	
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	(1,046,544,489.82)	(1,046,490,410.17)	
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	1,001,018,506.21	1,128,767,655.73	
สินทรัพย์สุทธิ	<u>871,534,270.06</u>	<u>1,002,174,885.85</u>	
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	9.5035	10.8944	
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	91,706,025.3602	91,989,764.0291	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพัฒนาและธุรกิจปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
งบประจำงวดประจำเดือนกันยายน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
การแสดงรายการเบ็ดเตลิงทุนให้การจัดกู้น้ำมันประปาของเงินลงทุนและอุดหนากรรวม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์คงที่เมือง			
หุ้นสามัญ			
บริษัท ปิดพรินซิเพิล จำกัด (มหาชน)	72,885,452.20	8.40	
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,620,926	40,361,057.40	4.65
บริษัท บีบีชีไอ จำกัด (มหาชน)	1,332,967	32,524,394.80	3.75
บริษัท บีบีชีจี จำกัด (มหาชน)	794,885,172.71	91.60	
ห้องงานและสารานุปปิฎก			
บริษัท แบงก์ไทยสูง คลีน อีเน็นเชอร์ช จำกัด (มหาชน)	3,121,400	4,245,104.00	0.49
บริษัท บริการเรือเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	208,400	2,479,960.00	0.29
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	2,646,466	15,878,796.00	1.83
บริษัท บีบีชีไอ จำกัด (มหาชน)	480,100	2,141,246.00	0.25
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	369,300	13,294,800.00	1.53
บริษัท บีบีชีจี จำกัด (มหาชน)	865,275	4,802,276.25	0.55
บริษัท บีบีชีจี จำกัด (มหาชน)	692,000	13,494,000.00	1.56
บริษัท บ้านปู เทอาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	830,004	8,964,043.20	1.03
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	962,800	7,654,260.00	0.88
บริษัท ชีค พาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,264,800	7,247,360.00	0.84
กองทุนรวมไครองสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	655,200	3,898,440.00	0.45
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	139,500	16,321,500.00	1.88
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ชิปเนชันช์ จำกัด (มหาชน)	730,004	27,922,653.00	3.22
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	2,986,580	177,701,510.00	20.48
บริษัท กัลฟ์ อิเนนจิเนียร์ จำกัด (มหาชน)	2,514,000	5,731,920.00	0.66
บริษัท ไออาร์บีชี จำกัด (มหาชน)	5,614,137	6,905,388.51	0.80
บริษัท ล้านนาเรชร์สเซส จำกัด (มหาชน)	179,700	2,839,260.00	0.32
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	3,093,000	41,136,900.00	4.74
บริษัท พีทีที อิเนนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	497,500	4,079,500.00	0.47
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	7,265,800	230,689,150.00	26.58
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปีโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	1,012,036	120,432,284.00	13.88
บริษัท ราช ก๊วย จำกัด (มหาชน)	574,650	17,239,500.00	1.99
บริษัท สยามเก็ท แอนด์ ปีโตรเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)	568,400	4,007,220.00	0.46
บริษัท เอสบีชี จำกัด (มหาชน)	351,000	2,965,950.00	0.34
บริษัท สถาบันปีโตรเลียม รีไฟนิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,207,600	7,909,780.00	0.91
บริษัท เสิร์ฟริช พาเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	452,130	2,486,715.00	0.29
บริษัท ชุมป์ปอร์ เอ็นเนอร์จี้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	9,483,400	2,370,850.00	0.27
บริษัท ชั้นไก่ จำกัด (มหาชน)	482,200	1,398,380.00	0.16
บริษัท ไทรขอต์ จำกัด (มหาชน)	580,763	16,406,554.75	1.89
บริษัท พีโอ ไฟฟ้า เทอาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,376,600	7,034,736.00	0.81

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

กองทุนปีคพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพัสดุงานและธุรกิจบริโภคและเคมีภัณฑ์
ประจำกอบบารอยล้ออี้ดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายการลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุดสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	1,092,600	9,942,660.00	1.14
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,091,800	5,262,476.00	0.61
รวมหุ้นสามัญ		867,770,624.91	100.00
รวมหักหัวลดทະเบียน		867,770,624.91	100.00
รวมเงินลงทุน		867,770,624.91	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

งบประจำรอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุดสาหกรรม

รายงานงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔			
รายการ	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าอุดหนุน (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์อุดหนุน			
หุ้นสามัญ			
บริษัทและนิติบุคคลที่			
บริษัท เมอร์ล่า คาร์บอน (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	83,474,563.00	8.38	
บริษัท โกลบอลการ์บอนคอมิคอล จำกัด (มหาชน)	4,356,800.00	0.44	
บริษัท ดินโนรามา เวนชอร์ส จำกัด (มหาชน)	2,686,500.00	0.27	
บริษัท พีทีที โกลบอล คอมิคอล จำกัด (มหาชน)	35,853,533.50	3.60	
บริษัท พีทีที โกลбал คอมิคอล จำกัด (มหาชน)	40,577,729.50	4.07	
ห้องจ้างและสาธารณูปโภค	913,847,803.79	91.62	
บริษัท เชียงไกร กอล์ฟ เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	2,993,700	4,580,361.00	0.46
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	197,000	4,708,300.00	0.47
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	2,606,366	17,723,288.80	1.78
บริษัท บีบีซี จำกัด (มหาชน)	554,300	2,305,888.00	0.23
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	355,500	15,464,250.00	1.55
บริษัท บีชพีที จำกัด (มหาชน)	899,775	7,918,020.00	0.79
บริษัท บี.กิม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	686,500	18,707,125.00	1.88
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	798,904	11,584,108.00	1.16
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	929,900	7,904,150.00	0.79
บริษัท ชีล พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,242,000	7,308,920.00	0.73
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	958,400	42,409,200.00	4.25
กองทุนรวมโกรธรังพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ ๑ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	630,200	3,623,650.00	0.36
บริษัท พลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	140,000	17,920,000.00	1.80
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	727,204	35,269,394.00	3.54
บริษัท กล้าฟี เอ็นเนอร์จี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	2,965,480	131,963,860.00	13.23
บริษัท กันกูลอีเล็กทริคซิสต์ จำกัด (มหาชน)	2,512,700	7,035,560.00	0.71
บริษัท ไอเอชพีที จำกัด (มหาชน)	5,486,337	11,082,400.74	1.11
บริษัท ล้านนาเรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน)	158,600	2,426,580.00	0.24
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	3,045,900	58,176,690.00	5.83
บริษัท พีทีที เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	504,900	4,417,875.00	0.44
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	7,207,200	257,657,400.00	25.84
บริษัท ปตท.สำราญและผลิตปีโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	1,001,936	149,789,432.00	15.02
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	574,750	18,104,625.00	1.82
บริษัท สมยามเก็ง แอนด์ ปิโตรเคมีคัลต์ จำกัด (มหาชน)	511,400	4,091,200.00	0.41
บริษัท เอสพีที จำกัด (มหาชน)	293,300	3,636,920.00	0.36
บริษัท ศดาศรี ปีโตรเลียม รีไฟแนนซ์ จำกัด (มหาชน)	1,159,200	9,563,400.00	0.96
บริษัท เก็บเงินทั่วไป พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	401,630	3,213,040.00	0.32
บริษัท ชปเปอร์ เอ็นเนอร์จี้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,840,600	3,214,646.00	0.32

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ตัวนี้ธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
ประจำรอบรายเดือนอียิคเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายการของอียิคเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุดสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าทุนรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ไทยอยส์ จำกัด (มหาชน)	572,563	30,775,261.25	3.09
บริษัท ทีพีไอ โลจิน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,184,700	7,427,980.00	0.74
บริษัท ทีทีศรีบุรี จำกัด (มหาชน)	1,041,700	9,531,555.00	0.96
บริษัท ดับบลิวเอชโซ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,094,600	4,312,724.00	0.43
รวมหุ้นสามัญ		997,322,366.79	100.00
รวมหนี้สินทุน		997,322,366.79	100.00
รวมเงินลงทุน		997,322,366.79	100.00

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพัฒนาและธุรกิจปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	(หน่วย : บาท)		
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล		41,424,126.97	35,826,789.22
รายได้ค่าคอมมิชชัน		2,584.96	3,165.50
รวมรายได้		41,426,711.93	35,829,954.72
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	4,490,725.24	5,083,498.17
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		184,618.65	208,988.26
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	399,175.62	451,866.51
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		38,222.00	400,000.00
ค่านายจ้างสำหรับรายการ		270,019.39	260,201.19
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		41,697.94	42,645.23
รวมค่าใช้จ่าย		5,424,458.84	6,447,199.36
รายได้สุทธิ		36,002,253.09	29,382,755.36
รายการขาดทุนสุทธิจากการลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิจากการลงทุน		(143,513,552.38)	(217,723,997.05)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากการลงทุน		(143,513,552.38)	(217,723,997.05)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(107,511,299.29)	(188,341,241.69)
<u>หัก : ภาษีเงินได้</u>		387.73	474.82
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(107,511,687.02)	(188,341,716.51)

หมายเหตุประกอบนงการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพล็ก ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก

การดำเนินงาน	(107,511,687.02)	(188,341,716.51)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นนำยลงทุน (หมายเหตุ 7)	(20,237,462.50)	(24,852,742.02)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นนำยลงทุนในระหว่างปี	1,055,288.16	4,337,733.67
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นนำยลงทุนในระหว่างปี	(3,946,754.43)	(5,634,710.38)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(130,640,615.79)	(214,491,435.24)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันด้ันปี	1,002,174,885.85	1,216,666,321.09
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	<u>871,534,270.06</u>	<u>1,002,174,885.85</u>

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันดันปี	91,989,764.0291	92,096,343.8532
ยก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	103,850.5482	378,667.2620
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(387,589.2171)	(485,247.0861)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>91,706,025.3602</u>	<u>91,989,764.0291</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
หมายเหตุประกอบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. **ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ (“กองทุน”) “ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2551 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 50,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 5,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดcharter เคอร์ป (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้คุ้มครองกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภททรัพย์สินที่มีคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุด โครงการ เนื่องจากกองทุนรวม มีนโยบายสร้างผลตอบแทนของกองทุนรวมให้เป็นไปตามการเคลื่อนไหวของดัชนีธุรกิจพลังงาน และธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ดังนี้ กองทุนรวมจะลงทุนโดยใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive Management Strategy) โดยเน้นการลงทุนในตราสารแห่งทุนที่ออกโดย บริษัทในธุรกิจพลังงาน และธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นส่วนประกอบของดัชนีธุรกิจพลังงาน และธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ และหน่วยลงทุนของกองทุนรวม รวมถึง Exchange Traded Fund (ETF) ที่มีนโยบายการลงทุนซึ่งจะส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสูงขึ้นในตราสารทุน ดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนรวมอาจไม่ได้ลงทุนในหุ้นซึ่งประกอบเป็นดัชนีธุรกิจพลังงาน และธุรกิจปิโตรเคมี และเคมีภัณฑ์ ครบถ้วนทุน โดยจะพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ เช่น สภาวะตลาด หลักทรัพย์ มูลค่าตลาดรวมของหลักทรัพย์ และสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ เป็นต้น

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. **เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือ วันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับฟังสินทรัพย์และหนี้สินจากการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุคคลธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่าบุคคลธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินจากการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุคคลธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดคุณค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินที่งบประมาณจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัสดุคงค่าภายในหลังค่าวัสดุคงค่าโดยรวม

หนึ่งสินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนึ่งสินทางการเงินที่วัสดุคงค่าภายในหลังตัวรายการทุนตัดจำนำอย่างเดียว ยกเว้นหนึ่งสินอนุพันธ์ซึ่งต้องวัดมูลค่าภายในหลังตัวอย่างติดต่อธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสูญติดธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัสดุคงค่าภายในหลังตัวยุบติดธรรมจะรับรู้ในงวดกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด

การตั้งรายการ

กองทุนตัวรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เนพะเมืองสีทิวตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงิน หมวดดราบุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเก็บทั้งหมด ของสินทรัพย์ให้กับการเงิน

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและหักรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด

กองทุนดั้งเดิมที่มีรายรับจากการขายหุ้นในส่วนของหุ้นที่ต้องจ่ายภาษีอากรให้กับรัฐบาล

ณ วันที่ตั้งรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนด้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างชำระรับรู้ในงานกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด

3.2 การแบ่งบันส่วนทุน

กองทุนรวมบันก์ทึกดักสำหรับลงทุน ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้บันเดตวันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ค่าตอบแทน รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 รายการธุรกรรมกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายความว่า บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ทั่วไป

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้ต่อบุคคลเฉพาะเจ้า ได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตรา ร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักภาษี 10%

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคารายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกองทุนที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการยกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.7 การใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,490,725.24	5,083,498.17	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	399,175.62	451,866.51	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	374,810.78	407,979.62
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	33,316.54	36,264.81

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ซื้อเงินลงทุน	110,807,145.74	107,069,224.00
ขายเงินลงทุน	96,845,335.24	100,916,559.45

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่าบุติธรรม

มูลค่าบุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สิน ในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปัจจิ ระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มี ลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่าบุติธรรม แล้วพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่าบุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่าบุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ ใช้วัดมูลค่าบุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคานเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่าง เดียวกันและกิจกรรมสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคานเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าบุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าบุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	867,770,624.91	-	-	867,770,624.91

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าบุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าบุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	997,322,366.79	-	-	997,322,366.79

กองทุนมีการประมาณการมูลค่าขุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่าขุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ ถึงวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่าขุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่กู้ด้อยอยู่ไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าขุติธรรม	-	867,770,624.91	867,770,624.91
เงินฝากธนาคาร	4,245,385.21	-	4,245,385.21
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	1,287.55	1,287.55
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหนี้ยังลงทุน	-	10,091.30	10,091.30
ค่าใช้จ่ายทั่วไป	-	461,536.22	461,536.22

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี		
	ปรับขึ้นลง	ตามราคากลาง	อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าขึ้นต้นรรร	-	997,322,366.79	997,322,366.79		
เงินฝากธนาคาร	4,874,269.83	-	4,874,269.83		
ลูกหนี้จากออกบี้	-	1,476.41	1,476.41		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	4,369,175.76	4,369,175.76		
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	3,115,738.80	3,115,738.80		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	2,454.01	2,454.01		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	1,261,016.91	1,261,016.91		

6.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคากลางของตราสารทุน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่สำคัญของหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น ได้แก่ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อนิลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยง ในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยหักคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขึ้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

6.5 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

7. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุนว่างลงทุน

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

วันที่ประกาศจ่าย	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
7 กุมภาพันธ์ 2567	1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566	0.22	20,237,462.50
รวมเงินปันผลสำหรับปี		0.22	20,237,462.50

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

วันที่ประกาศจ่าย	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
7 กุมภาพันธ์ 2566	1 มกราคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565	0.27	24,852,742.00
รวมเงินปันผลสำหรับปี		0.27	24,852,742.00

8. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้คุ้มครองและประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทະเปียงตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือขึ้นชื่อ

9. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

	ตามที่	(หน่วย : บาท)	
		รายงานไวเดิม	จัดประเภทใหม่
ต้นทุนการทำรายการ		-	260,201.19
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		-	42,645.23
ค่าใช้จ่ายอื่น	302,847.00	(302,847.00)	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(6,656,012.23)	6,656,012.23	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(211,067,984.82)	211,067,984.82	-
รายการขาดทุนสุทธิจากการเงินลงทุน	-	(217,723,997.05)	(217,723,997.05)

10. การอนุมัติจ่ายเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	4,490.73	0.4815
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	184.62	0.0198
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	399.18	0.0428
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี (Auditing Fee)	38.22	0.0041
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	41.70	0.0045
ค่าโดยสาร ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	5,154.45	0.5527

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใดใน
ทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว
****ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์**
และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ *	จำนวนเงิน (บาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	270,019.39	0.03

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใดใน
ทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567
(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
10.38

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อนักลงทุนที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อนักลงทุนที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิดพринซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับนักลงทุนที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม

กองทุนเปิดพринซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

1. นายศุภกร ตุลยธัญ
2. นายชาตรี มีชัยเจริญชัย
3. นางสาวปุณณุช บุณยรัตน์
4. นายสิทธิชารย์ พงษ์พัฒนศึกษา
5. นายสุปรีดี สุวนันท์
6. นายปฐุมพงษ์ เรืองຄนารักษ์
7. นายรัชนาท วงศ์อรุณ

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่ได้ออกเบี้ย 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 ชีวิเอส อินเตอร์เนชันแนล (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ชิตี้ค็อปป์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ คริติค ดีปีโอส 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 ดูโอบี เคย์ อริยาน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
21	VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION	✓			

6. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ฯ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ธนาชาต จำกัด (มหาชน)	93,341.84	34.57
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	86,272.33	31.95
3	บริษัทหลักทรัพย์ พินันเชีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	59,681.53	22.10
4	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	29,653.21	10.98
5	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	584.59	0.22
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์เพรส จำกัด	312.98	0.12
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	172.91	0.06
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		270,019.39	100.00

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
มูลค่าตามราคาตลาด
(บาท)*
% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ
หุ้นสามัญ / จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	790,986,732.71	90.76
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	72,885,452.20	8.36
หมวด กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน	3,898,440.00	0.45
เงินฝากธนาคาร	4,246,672.76	0.49

อื่น ๆ

หนี้สินอื่น	(483,027.61)	(0.06)
-------------	--------------	--------

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
871,534,270.06
100.00
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยทั้งรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกิจหนื้นกิจทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพล ดัชนีธุรกิจพลังงานและธุรกิจปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้ลักษณะ หรือ ผู้ค้ำประกัน	4,246,672.76	0.49
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -

15% of NAV

ພ່າຍໃນຕົວນີ້ ບໍລິສັດວ່າມາດລາຍງື່ຮັບອະນຸມື້ຢູ່ອ້າງຮັງແລ້ວ

รายละเอียดตัวตราสารและอัตราดอกเบี้ยที่ก่อให้ตราสารหักภาษีใน Port

กองทุนปีโอดพรินซิเพล จันนีครอสส์พลังงานและครอสซิ่งวอล์คีและเคลนีกั้งห้า

<u>ประเภท</u>	<u>ผู้ออก</u>	<u>ผู้รับรอง/ ผู้สัลกหลัง</u>	<u>ผู้ค้า/ วันครบ กำหนด</u>	<u>อันดับ ความ น่าเชื่อถือ</u>	<u>จำนวนเงินเดือน/ มูลท่าหน้าด้วย</u>	<u>มูลค่าตาม ราคาตลาด *1</u>
1 เงินฝาก	ธนาคาร สแตนดาร์ด	-	-	A-	4,245,385.21	4,246,672.76
ธนาคาร	ชาร์เตอร์ (ไทย) จำกัด (มหาชน)					

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ
- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้น่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหุ้น่วยเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหุ้น่วยลงทุนเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้น่วยของบุคคลนั้นด้วย

- 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