

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 - 30 มิถุนายน 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี (“กองทุน”) กองทุนมี นโยบายที่จะนำเงินส่วนใหญ่ที่ได้จากการจำหน่ายหน่วยลงทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศเพียง กองทุนเดียว ได้แก่ กองทุน Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund (กองทุนหลัก) โดยเฉลี่ย ในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งกองทุนหลักจดทะเบียน จัดตั้งในประเทศ ลักเซมเบิร์ก และอยู่ภายใต้บริษัทจัดการ Lumyna Investments Limited กองทุนหลักจะบริหารแบบเชิงรับ (Passive Management) โดยมุ่งลงทุน เพื่อให้ผลตอบแทนเป็นไปตามดัชนีอ้างอิง ICE BofAML Commodity Index eXtra 03 Index Total Return (“ดัชนีอ้างอิง”)

เดือนแรกของปี 2024 ราคาสินค้าโภคภัณฑ์หลายรายการปรับตัวลดลงเมื่อเทียบเป็นรายปี เนื่องจากความต้องการ ทั่วโลกที่ชะลอตัวส่งผลกระทบต่อราคาพลังงาน และแนวโน้มของอุปทานพืชผลที่เพียงพอต่อการเติบโตของราคาอาหาร เกษตร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางภูมิรัฐศาสตร์ (geopolitical shocks) ได้จุดชนวนให้เกิดความวุ่นวายในตลาด น้ำมัน และทำให้ราคาทองคำพุ่งสูงขึ้น ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ทั่วโลกที่ผ่านมามีแนวโน้มลดลง แต่ความเสี่ยงทางภูมิ รัฐศาสตร์ สภาพอากาศที่ไม่เอื้ออำนวย และเศรษฐกิจโลกที่แข็งแกร่งขึ้นอาจเพิ่มแรงกดดันให้ราคาปรับตัวสูงขึ้นในอนาคต

ณ สิ้นเดือน เมษายน 2024 กองทุน Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund มีการ กระจายการลงทุนในสินทรัพย์โภคภัณฑ์หลากหลาย เช่น Energy 24.31%, Base Metals 21.50%, Grains and Oilseeds 20.30%, Precious Metals 11.92% เป็นต้น

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวม ของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 กรกฎาคม พ.ศ. 2567

Fund name	PRINCIPAL GCF-C
Inception date	31/01/2023
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	28/06/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	33,452,842.73
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	9.5915

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	1.53%	n/a	n/a	11.36%	n/a
6M	6.19%	n/a	n/a	10.40%	n/a
1Y*	9.02%	n/a	n/a	11.35%	n/a
Y3*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	6.19%	n/a	n/a	10.40%	n/a
Since Inception*	0.87%	n/a	n/a	12.55%	n/a

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

Fund name	PRINCIPAL GCF-D
Inception date	05/02/2007
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	28/06/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	113,419,246.30
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	9.5847

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผล การดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	1.53%	2.11%	-0.84	11.36%	11.52%
6M	6.19%	7.09%	-0.84	10.40%	10.55%
1Y*	9.02%	10.85%	-0.44	11.35%	11.50%
Y3*	8.63%	11.55%	-0.32	12.91%	13.06%
Y5*	9.51%	12.20%	-0.36	16.26%	16.09%
Y10*	0.67%	1.96%	-0.20	14.24%	14.61%
YTD	6.19%	7.09%	-0.84	10.40%	10.55%
Since Inception*	0.44%	3.10%	-0.15	18.09%	19.76%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 เป็นต้นไปใช้ MLCX03TR Index adjusted with FX hedging cost 85% + MLCX03TR Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ MLCX03TR Index adjusted with FX hedging cost 50% + MLCX03TR Index (THB) 50%

ตั้งแต่ วันที่ 10 กรกฎาคม 2556 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ MLCX03TR Index (THB) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2550 - วันที่ 9 กรกฎาคม 2556 ใช้ XMCCTR Index (THB) 100%

Lumyna Funds

Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund | USD C (acc)

28 June 2024



Fund Description

The objective of the Fund is to provide you with an exposure to the ICE BofAML Commodity index eXtra O3 Index Total Return (the "MLCX" or "Index"). The Index is intended to reflect the performance of commodities from six broad sectors: energy, base metals, precious metals, grains; oilseeds, soft commodities and livestock. The Index commodities are represented by futures contracts (i.e. contracts to buy or sell commodities at a fixed price in the future). Each contract is replaced by a new contract upon its expiry. Target weights for each Index commodity will be determined annually, and will be reset on a monthly basis. To achieve its objective, the Fund will: enter into a total return swap to obtain exposure to the Index, and enter into one or more 'cash management' transactions with the fund's cash proceeds such as entering into a reverse repurchase agreement (under which the Fund will buy securities from a counterparty with an agreement to sell back such securities at a future date); or the purchase of a portfolio of transferable securities and/or collective investment undertakings. The Fund is passively managed and is managed in reference to the Index.

There can be no assurance that the investment objective of the Fund will be achieved and investment results may vary substantially over time. Investments in the Fund places an investor's capital at risk. The price and value of investments may fluctuate and investors may lose all or a substantial portion of their investment. Past performance is not indicative of future results.

Net Calendar Year Performance (%)

Share Class	2024 YTD	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
USD C (acc)	6.87	-2.27	17.23	33.83	-2.08	12.43	-12.03	7.13	12.95	-26.10	-20.39

Source: Lumyna Investments Limited

Net Monthly Performance (%)

Year	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	YTD
2024	1.65	-0.88	3.93	3.27	-0.31	-0.88	-	-	-	-	-	-	6.87
2023	2.72	-4.22	-0.70	-1.35	-5.28	3.18	8.22	-0.85	0.76	-1.53	-1.06	-1.50	-2.27
2022	6.19	7.63	8.64	2.00	1.79	-7.21	-1.01	-2.43	-4.82	3.10	2.28	1.09	17.23
2021	2.87	8.23	-1.58	7.83	2.93	1.46	1.81	-0.34	2.43	4.04	-5.51	6.15	33.83
2020	-7.18	-5.66	-16.92	-3.64	10.57	4.96	5.07	3.99	-2.63	-3.01	10.27	5.79	-2.08
2019	5.79	2.16	0.32	0.47	-3.15	3.29	-0.56	-4.34	1.56	1.39	0.05	5.29	12.43
2018	1.53	-1.33	-0.12	3.36	2.34	-3.37	-2.20	-0.89	1.72	-2.63	-6.53	-4.14	-12.03
2017	1.54	0.49	-3.17	-1.85	-1.08	-0.46	3.84	-0.02	1.57	3.12	0.03	3.15	7.13
2016	-2.82	0.61	3.83	8.06	0.22	2.01	-5.52	-0.74	3.23	0.09	1.76	2.15	12.95
2015	-5.26	4.76	-5.52	6.39	-3.37	1.21	-11.13	-2.89	-1.40	0.59	-7.17	-4.67	-26.10
2014	-2.75	5.14	1.46	1.25	-1.68	1.29	-3.68	-1.04	-7.48	-0.80	-6.07	-7.38	-20.39
2013	12.63	-	-0.91	-4.20	-1.13	-3.80	2.08	2.73	-1.99	-0.28	-1.35	0.36	-8.37

Source: Lumyna Investments Limited

The performance figures contained herein are net of fees. The returns shown are based on share class USD C (acc) and therefore such historical information does not represent actual returns that an investor in share classes other than USD C (acc) may receive but is for information purposes to illustrate the performance of the Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund (the "Fund") and should be interpreted accordingly. Past performance of this fund or of other funds managed by Lumyna Investments Limited is not an indication of future performance or actual realised returns on an investment in the Fund (which may be affected by a number of factors including, but not limited to, applicable fees and the timing of subscriptions and redemptions in the Fund).

Risk Information



The Fund is subject to the following risks: Derivatives, commodity sector concentration and counterparty. The risk and reward category shown is not guaranteed and may shift over time. A share class with the lowest risk rating does not mean a risk-free investment.

Key Facts

NAV	103.51
Fund Inception	24.09.2007
Fund Size	USD 7.71m
Base Currency	USD
Share Class Inception	07.03.2013
Strategy	Commodity
Fund Manager	Lumyna Investments Limited
Principal Investment Manager and Principal Distributor	Lumyna Investments Limited
Management Company	Generali Investments Luxembourg S.A.
Fund Domicile	Luxembourg
Administrator	State Street Bank International GmbH
Auditor	PwC, Société Coopérative
Countries Of Distribution	AT, BE, CH, DE, DK, ES, FI, FR, GB, IE, LU, NL, NO, PT, SE

For other countries, please see Important Information.

Dealing Details

ISIN	LU1042052834
Bloomberg	MLEBCO2
SEDOL	BKJ8S66
Dealing	Daily
Valuation Day	Every banking day
Cut Off	5 PM Lux
Notice Period	T-1
Settlement (Sub. / Red.)	T+2 / T+2
Min. Initial Investment	USD 10k

Fees

Entry / Exit Charge	Up to 5.00% / 0.00%
Performance Fee	0.00%

Ongoing Charges (OCF)

Management Fee	1.75%
Admin & Operating Fee	0.15%
Lux Subscription Tax	0.05%
Other	0.00%
Total OCF	1.95%

Other includes Research charges (if applicable), currency hedging costs and any other costs and charges applicable for the Fund. For a full overview of fund fees for individual share classes, please refer to the Prospectus or relevant KIID.

Lumyna Funds

Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund | USD C (acc)

28 June 2024



Net Performance Analysis Since Inception

Cumulative Return	3.51%
Annualised Return ¹	0.32%
Annualised Volatility ¹	14.90%
12 Month Volatility ¹	11.20%
Sharpe Ratio ²	-0.07
Sortino Ratio ²	-0.10
Percentage of Positive Months	51.47%
Percentage of Negative Months	48.53%
Best Month	10.57%
Worst Month	-16.92%
Maximum Drawdown ¹	-56.80%
Beta ³	0.46
Correlation ⁴	0.40

Source: Lumyna Investments Limited

1. Calculated using daily returns. All data here refers to USD C (acc).
2. Based on daily returns and an equivalent annualised risk-free rate. Please note, the calculation methodology was updated effective 1 January 2023. The ratio is shown once sufficient data is available.
3. Beta is calculated using the daily returns between the Fund's share class shown and the MSCI ACWI Index.
4. Correlation is calculated using the daily returns between the Fund's share class shown and the MSCI ACWI Index.

Index Composition - MLCX03TR

Energy	36.45%
Base Metals	19.20%
Grains and Oilseeds	18.77%
Precious Metals	12.21%
Soft Commodities	7.66%
Livestock	5.71%



Source: Lumyna Investments Limited

For illustrative purposes. Holdings/allocations are subject to change.

12 Month Rolling Performance (%)

Date Range	Return
30.06.2023 – 28.06.2024	10.87
30.06.2022 – 30.06.2023	-7.68
30.06.2021 – 30.06.2022	29.74
30.06.2020 – 30.06.2021	48.53
28.06.2019 – 30.06.2020	-16.06
29.06.2018 – 28.06.2019	-6.28
30.06.2017 – 29.06.2018	14.74
30.06.2016 – 30.06.2017	-3.84
30.06.2015 – 30.06.2016	-15.05
30.06.2014 – 30.06.2015	-25.75

Source: Lumyna Investments Limited

The performance figures contained herein are net of fees. The returns shown are based on share class USD C (acc) and therefore such historical information does not represent actual returns that an investor in share classes other than USD C (acc) may receive but is for information purposes to illustrate the performance of the Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund (the "Fund") and should be interpreted accordingly. Past performance of this fund or of other funds managed by Lumyna Investments Limited is not an indication of future performance or actual realised returns on an investment in the Fund (which may be affected by a number of factors including, but not limited to, applicable fees and the timing of subscriptions and redemptions in the Fund).

Attribution by Sector

Energy	1.76%
Soft Commodities	0.44%
Base Metals	-1.04%
Grains and Oilseeds	-1.85%
Livestock	-0.02%
Precious Metals	-0.02%

Source: Lumyna Investments Limited

Lumyna Funds

Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund | USD C (acc)

28 June 2024



Monthly Commentary

The Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund USD C (acc) finished June down -0.88%, outperforming the performance of the BCOM (-1.94%) by 1.2%. The main driver of this negative performance was the agricultural sector which acted as an anchor, dragging performance lower by -1.56%. Specifically, wheat was the largest negative contributor in June returning -1.13%. Similarly, corn performed negatively, dragging the fund lower by -0.48%. On the other hand, Brent and gasoline were the two best performers, providing a 0.72% and 0.43% uplift.

Positive contributors

- Brent crude was the best performer during June, returning 0.72%. Brent active contracts rallied by ~11% following a sharp sell off following the OPEC+ meeting on the 2nd June. A mix of improving fundamentals, short covering of spreads and bad weather in Texas helped to fuel the rally which made week over week gains.
- Similarly, gasoline performed well in June, contributing 0.43% to the fund. Active contracts surged during the month by 9.5% for a month-long rally which is unsurprising given the strong positive correlation between gasoline and crude (~0.9). As such the fundamental drives that effected Brent and summer gasoline demand helped drive prices higher.

Negative contributors

- Wheat was the worst performer during June, dragging returns lower by -1.13%. Active wheat contracts tumbled by ~20% during June as dry conditions in the US and an improved harvest in Russia resulted in wheat prices coming under pressure, forcing the commodity curve further into contango. As the beta fund is a long only fund this negatively contributed to performance.
- Corn was the second worst performing asset in June, returning -0.48%. Active corn contracts fell 20% in the second half of the month for two main reasons. First, demand has been softer than expected for the crop and second, weather conditions in the US corn belt have been more favourable than expected which is boosting the outlook on crop yields. Together these factors dragged corn prices lower which hurt the fund in June.

Source: Lumyna Investments Limited

Lumyna Funds

Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund | USD C (acc)

28 June 2024



Risk Considerations

The risk category has been calculated based upon simulation of the Fund's performance using historical data, which may not be a reliable indicator of the Fund's future risk profile. The risk category shown is not guaranteed and may change over time. The lowest category (category 1) does not mean that the investment is risk-free.

The Fund is rated 6 due to the nature of its investments which include the following risks:

- Derivatives risk : The Fund may use derivatives for investment purposes. Derivatives are highly sensitive to changes in the value of the asset on which they are based, which may result in greater fluctuations in the value of the Fund. The impact to the Fund can be greater where derivatives are used in an extensive or complex way.
- Commodity sector concentration risk : Investment risk is concentrated in the commodities sector. This means the Fund is more sensitive to commodity related events.

The following are additional risks which are not captured in the risk category:

- Counterparty risk : The risk that the other party to a transaction with the Fund may fail to fulfil its contractual obligations and may expose the Fund to financial losses.
- Investment risks: A prospective investor should appreciate that the value of any investment, and any income from any investment, may go down as well as up and that an investor's capital is at risk and the investor may not receive back the amount invested. Past performance is not necessarily indicative of future results.

Your investment is not guaranteed and its value can go down as well as up. For more information about risk, please see the 'Risk Factors' section of the prospectus, which is available at www.lumyna.com.

Disclaimer - Important Information

This material is intended for professional and institutional investors only and is not to be directed at or made available to retail clients or US Persons. If the reader of this message is not the intended recipient you are hereby notified that any dissemination, distribution, copying, or other use of this transmission is strictly prohibited.

There can be no assurance that the investment objective of the Fund(s) will be achieved and investment results may vary substantially over time. Investment in the Fund is not intended to be a complete investment programme for any investor. Investments in the Fund places an investor's capital at risk and is intended for experienced investors who are able to understand and accept the risks involved. The price and value of investments may fluctuate and investors may lose all or a substantial portion of their investment.

Past performance is not indicative of future results. Holdings and allocation data is subject to change and is for illustrative purposes only.

This marketing communication does not contain all the risks associated with an investment in the Funds. Persons considering investing in a Fund should have regard to, among other matters, the considerations described under the heading "Risk Factors" in the Prospectus and the statements set out under the Risk headings in the relevant Supplement.

Please refer to the Prospectus and key investors information documents ("KIIDs"/"KIDs") for the Funds for more information on general terms of investment in the Funds, risks associated with such investment and the fees. Investors should only invest in the Funds once they have carefully reviewed the most recent Prospectus and relevant KIID/KID as well as the latest financial reports. Applications to invest in the Fund must only be made on the basis of the Prospectus, the KIIDs/KIDs and subscription documentation. The current Prospectus, KIIDs/KIDs and annual and semi-annual reports of the Funds are available from www.lumyna.com. The Funds may not be suitable investments for you and you should therefore seek professional investment advice before making a decision to invest in any of the Funds.

A summary of your investor rights is available in English at www.lumyna.com and also upon request (free of charges) at info@lumyna.com. The Management Company shall have the right to terminate the arrangements made for the marketing of the Funds pursuant to article 93(a) of the UCITS Directive.

For investors in the European Union/European Economic Area only: In relation to each member state of the EEA (each a "Relevant State") which has implemented the Alternative Investment Fund Managers Directive (Directive (2011/61/EU)) (the "AIFMD"), this marketing material may only be distributed and Units may only be offered or placed in a Relevant State to the extent that: (1) the Fund is permitted to be marketed to professional investors in the Relevant State in accordance with AIFMD (as implemented into the local law/regulation / as it forms part of local law of the Relevant State); or (2) this material may otherwise be lawfully distributed and the Units may otherwise be lawfully offered or placed in that Relevant State (including at the initiative of the investor).

This marketing communication is issued by Generali Investment Partners S.p.A. Società di gestione del risparmio, operating via its branch offices in France at 2 rue Pillet-Will, 75309 Paris, France. Generali Investment Partners is authorised by the Bank of Italy/Consob and registered locally with the AMF in France to provide services and marketing for UCITS.

For investors in Austria, Belgium, Denmark, Finland, France, Germany, Italy, Luxembourg, Netherlands, Norway, Portugal, Spain, Sweden only: This marketing communication is issued by Generali Investment Partners S.p.A. Società di gestione del risparmio. Generali Investment Partners S.p.A. Società di gestione del risparmio is an Italian asset management company registered under number 55 of the UCITS section and under number 165 of the AIF section of the list of asset management companies kept by Bank of Italy according to article 35 of the legislative decree 58/98. Generali Investment Partners S.p.A. Società di gestione del risparmio is registered locally with the AMF in France and with BAFIN in Germany to provide, inter alia, services and marketing for UCITS via its branches and it can operate in the other countries mentioned above in free provision of services.

For investors in the United Kingdom, Ireland & Switzerland only: This marketing communication is issued and approved by Lumyna Investments Limited ("Lumyna"). Lumyna is authorised and regulated by the Financial Conduct Authority and is on the UK Financial Services Register (FRN: 613481). Lumyna's registered office is at 11 Bressenden Place London SW1E 5BY.

This material contains information on Funds operated by Generali Investments Luxembourg S.A. ("Generali"). Lumyna has been appointed as principal distributor of the Funds and has engaged Generali Investment Partners via its branch offices in France, to provide marketing and distribution services in respect of the Funds.

Notice to investors in the United Kingdom: This material is a financial promotion and has been approved for the purposes of Section 21 of the Financial Services and Markets Act 2000, by Lumyna Investments Limited (the authorised person). This financial promotion is only intended for professional clients as defined in the Conduct of Business Sourcebook COBS 3.5.

The Fund has been established and is authorised as an EEA UCITS (in accordance with the EU UCITS Directive) in Luxembourg. The Fund has been notified to the Financial Conduct Authority of the UK (the "FCA") for the purposes of the temporary marketing permissions regime in the United Kingdom and therefore is considered to be a recognised collective investment scheme for the purposes of the Financial Services and Markets Act 2000 of the United Kingdom ("FSMA").

Lumyna Funds**Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund | USD C (acc)**

28 June 2024



The distribution of this marketing material and the offering of Units in the United Kingdom may be restricted. Persons into whose possession this material comes are required to inform themselves about and to observe any such restrictions. This material does not constitute an offer or solicitation to any person to whom it is unlawful to make such offer or solicitation.

Notice to investors in France: The key investor information document, Prospectus, articles and latest annual and half-yearly reports are freely available upon request from Société Générale 29, boulevard Haussmann, 75009 Paris, the centralising agent of the Company in France. The Prospectus, the articles and the latest annual and half-yearly reports are only available in English. The information below is for general guidance only and further information is available in the Prospectus.

Notice to investors in Switzerland: This material is advertising as defined in the Financial Services Act, FinSA. Société Générale, Paris, Zweigniederlassung Zürich, is the representative and the paying agent for Switzerland. The Prospectus and KIIDs, the articles of association, together with the annual and semi-annual reports may be obtained free of charge at the representative's offices, 50, Talacker, 8011 Zürich, Switzerland. In respect of the Shares distributed in Switzerland, the place of performance and jurisdiction is at the registered office of the Representative in Switzerland. Home Jurisdiction of the Fund is Luxembourg.

Additional Information

Not all classes of units ("Units") and Funds are available for investment in all countries. The Funds may only be offered and distributed to investors in accordance with all relevant local laws and regulations. The distribution of this presentation and the offering or purchase of Shares may be restricted in certain jurisdictions. It is the responsibility of any persons in possession of this document and any persons wishing to subscribe for Units to inform themselves of, and to observe, all applicable laws and regulations of any relevant jurisdiction. Prospective investors in the Funds should inform themselves as to the legal requirements of so applying, and any applicable exchange control regulations and taxes in the countries of their respective citizenship, residence or domicile. The tax implications of investing in the Fund will depend on individual financial circumstances and the investor's country of residence. The Funds and Units may be registered for public distribution in certain jurisdictions. Please note that the fact of such registration does not mean that any regulator has determined that such Funds are suitable for all or any investors. For an up-to-date list of those jurisdictions, investors should contact Lumyna. Further details relating to the availability of the Funds in certain jurisdictions are set out below under "Selling Restrictions".

This material is not, and should not be treated as, investment research or a research recommendation and has accordingly not been prepared in accordance with any legal requirements designed to promote the independence of investment research nor is it subject to any dealing prohibition on dealing ahead of the dissemination of investment research.

This material has been compiled from various sources. To the extent that the information in this communication reflects the views of Lumyna and/or Generali, this information and views expressed are subject to change without notice to you. Although the information set out in this marketing communication is obtained from sources believed to be reliable, neither Generali nor Lumyna guarantees, or represents or warrants as to, its accuracy, adequacy or completeness or recommends that such information serve as the basis for an investment decision.

The information in this marketing communication is for your private information and for discussion purposes and neither the information nor any opinions expressed constitutes an offer or solicitation, or advice or recommendation, by Lumyna or Generali for the purchase or sale of any securities or other financial instruments, and may not be construed as such. This information does not constitute an intention to market any other product, including any other investment fund, nor does it constitute advice of any kind, whether in relation to legal, compliance, accounting, regulatory matters or otherwise, a personal recommendation or otherwise or an expression of our view as to whether a particular financial product is suitable or appropriate for you and meets your financial or any other objectives. This information is not based on the particular circumstances of any named recipient.

Any description involving investment process, goals or risk management techniques are provided for illustration purposes only, will not apply in all situations, may not be fully indicative of any present or future investments and may be changed in the discretion of the investment manager. No representation is made that any strategy's investment process, goals or risk management techniques will or are likely to be achieved or successful.

Where the information herein relates to legislative initiatives, it represents a non-exhaustive summary of the current understanding of the legislation and the proposed timeframes as at the date of this publication, which is subject to interpretation and change pending further clarification of the rules through the legislative rule making and implementation processes in the relevant jurisdiction. Any such information does not constitute, and should not be relied upon as, legal advice.

The information contained herein is only as current as of the date indicated, and may be superseded by subsequent market events or for other reasons. A variety of market factors and assumptions may affect any analysis contained in this material, and this analysis does not reflect all possible loss scenarios. Some products may place your capital at risk; yield figures quoted may not display all the short and long term prospects for the investment. There is no certainty that the parameters and assumptions used in this analysis can be duplicated with actual trades. Any historical exchange rates, interest rates or other reference rates or prices which appear in this material are not necessarily indicative of future exchange rates, interest rates, or other reference rates or prices.

Generali and/or its affiliates may have a position and/or trade for their own accounts as odd-lot dealer, market maker, block positioner, specialist, liquidity maker and/or arbitrageur in any securities of issuers mentioned herein or in related investments and also may from time to time perform investment banking or other services for, or solicit investment banking or other business from, any issuer mentioned herein.

Information and Paying Facilities in the following EU/EEA countries: PricewaterhouseCoopers, Société coopérative has been appointed as Central Facilities Agent in the following jurisdictions: Austria, Belgium, Denmark, Finland, France, Germany, Ireland, Italy, Netherlands, Norway, Portugal, Spain, Sweden.

Investment Risks:

Investment in the Funds carries substantial risk. There can be no assurance that the investment objectives of the Funds will be achieved and investment results may vary substantially over time. Investment in the Funds is not intended to be a complete investment programme for any investor. Investment in the Funds is intended for experienced investors who are able to understand and accept the risks involved.

A prospective investor should appreciate that the value of any investment, and any income from any investment, may go down as well as up and that an investor's capital is at risk and the investor may not receive back the amount invested. Past performance is not necessarily indicative of future results.

Limitation of Liability:

Lumyna does not warrant the correctness, accuracy, adequacy or completeness of the information and data contained herein and expressly disclaims liability for errors, inaccuracies or omissions in information and data contained herein, whether received from third parties or otherwise. Lumyna believes the information and data to be reliable, but no representation, warranty or undertaking of any kind, whether implied, expressed or statutory, is given as to the correctness, accuracy, timeliness or completeness of the information and data and Lumyna accepts no duty or responsibility to update the information or data. Lumyna accepts no liability for any loss or damage arising out of the use or misuse of, or reliance on, the information and data provided including, without limitation, any loss of profits or any other damage, whether direct, indirect or consequential.

Lumyna Funds
Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund | USD C (acc)

28 June 2024


Selling Restrictions:
United States:

US Person – Warning: The Shares have not been and will not be registered under the U.S. Securities Act of 1933, as amended (the “1933 Act”), or the securities laws of any of the states of the United States. The Shares may not be offered, sold or delivered directly or indirectly in the United States or to or for the account or benefit of any U.S. Person except pursuant to an exemption from, or in a transaction not subject to, the registration requirements of the 1933 Act and any applicable state laws. The Fund has not been and will not be registered in the U.S. There has not been and will not be a public offering of the Shares in the United States.

Notice to investors in Hong Kong:

Warning: The contents of this document/website have not been reviewed by any regulatory authority in Hong Kong. You are advised to exercise caution in relation to the offer. If you are in any doubt about any of the contents of this document, you should obtain independent professional advice.

This document has not been registered by the Registrar of Companies in Hong Kong. The Fund is a collective investment scheme as defined in the Securities and Futures Ordinance of Hong Kong (the “Ordinance”) but has not been authorised by the Securities and Futures Commission pursuant to the Ordinance. Accordingly, the Units may only be offered or sold in Hong Kong to persons who are “professional investors” as defined in the Ordinance and any rules made under the Ordinance or in circumstances which are permitted under the Companies (Winding Up and Miscellaneous Provisions) Ordinance of Hong Kong and the Ordinance. In addition, this communication may not be issued or possessed for the purposes of issue, whether in Hong Kong or elsewhere, and the Units may not be disposed of to any person unless such person is outside Hong Kong, such person is a “professional investor” as defined in the Ordinance and any rules made under the Ordinance or as otherwise may be permitted by the Ordinance.

Notice to investors in Singapore:

This document has not been registered as a prospectus with the Monetary Authority of Singapore. Accordingly, this document and any other document or material in connection with the offer or sale, or invitation for subscription or purchase, of Units may not be circulated or distributed, nor may Units be offered or sold, or be made the subject of an invitation for subscription or purchase, whether directly or indirectly, to persons in Singapore other than (i) to an institutional investor pursuant to Section 304 of the Securities and Futures Act, Chapter 289 of Singapore (the “SFA”) or (ii) otherwise pursuant to, and in accordance with the conditions of, any other applicable provision of the SFA.

Notice to investors in Jersey:

Consent under the Control of Borrowing (Jersey) Order 1958 (the “COBO Order”) has not been obtained for the circulation of this document. Accordingly, the offer that is the subject of this document may only be made in Jersey where the offer is valid in the United Kingdom or Guernsey and is circulated in Jersey only to persons similar to those to whom, and in a manner similar to that in which, it is for the time being circulated in the United Kingdom or Guernsey as the case may be. The Directors may, but are not obliged to, apply for such consent in the future.

Notice to investors in Guernsey:

This communication is only being, and may only be, made available in or from within the Bailiwick of Guernsey and the provision of this communication is only being, and may only be, made in or from within the Bailiwick of Guernsey:

(i) by persons licensed to do so under the Protection of Investors (Bailiwick of Guernsey) Law, 2020 (as amended) (the POI Law); or

(ii) to persons licensed under the POI Law, the Banking Supervision (Bailiwick of Guernsey) Law, 2020 (as amended), the Regulation of Fiduciaries, Administration Businesses and Company Directors, etc. (Bailiwick of Guernsey) Law, 2020 (as amended), the Insurance Managers and Insurance Intermediaries (Bailiwick of Guernsey) Law, 2002 (as amended) or the Insurance Business (Bailiwick of Guernsey) Law, 2002, as amended.

The Fund referred to in this communication is not available in or from within the Bailiwick of Guernsey other than in accordance with the above paragraphs (i) and (ii) and must not be relied upon by any person unless made or received in accordance with such paragraphs.

Notice to investors in Japan:

The Shares have not been and will not be registered pursuant to Article 4, Paragraph 1 of the Financial Instruments and Exchange Law of Japan (Law no. 25 of 1948, as amended) and, accordingly, none of the Shares nor any interest therein may be offered or sold, directly or indirectly, in Japan or to, or for the benefit, of any Japanese person or to others for re-offering or resale, directly or indirectly, in Japan or to any Japanese person except under circumstances which will result in compliance with all applicable laws, regulations and guidelines promulgated by the relevant Japanese governmental and regulatory authorities and in effect at the relevant time. For this purpose, a “Japanese person” means any person resident in Japan, including any corporation or other entity organised under the laws of Japan.

When the Funds have been registered under Private Placement, this material is only intended to Qualified Institutional Investors, who are persons having expert knowledge of and experience with investment in Securities, as per Article 2(3)(i) of the Foreign Instrument and Exchange Act (FIEA) and Article 10(1) of the Definition of Cabinet Office Ordinance on Definitions under Article 2 of the FIEL (Ordinance).

To find out whether the Fund is under private placement in Japan, please refer to the list of countries in the material or investors should contact info@lumyna.com.

Notice to investors in Andorra:

The Fund has not been authorised by or registered with the Andorran regulator (AFA) as a foreign collective investment scheme in accordance with section 41 of Law 10/2008 of 12 June on Undertakings for Collective Investment, as amended. Accordingly, the Units of the Fund may not be offered or sold in Andorra by means of any marketing activities as defined in the Preliminary Title section 15 of Law 10/2008, as amended.

Notice to investors in Monaco:

The Fund may not be offered to the public in Monaco other than by a duly authorised Monegasque intermediary. Consequently, this material may only be communicated to companies authorised by the “Commission de Contrôle des Activités Financières” by virtue of Law n° 1.338, of September 7, 2007, and authorised under Law n°1.144 of July 26, 1991. Such regulated intermediaries may in turn communicate this material to potential investors under their own liability.

Information on data sources:

Sources (unless otherwise stated): Lumyna Investments Limited

MSCI: The information obtained from MSCI included in this marketing document may only be used for your internal use, may not be reproduced or re-disseminated in any form and may not be used to create any financial instruments or products or any indices. The MSCI information and that of other data

Lumyna Funds**Lumyna - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund | USD C (acc)**

28 June 2024



providers is provided on an 'as is' basis and the user of this information assumes the entire risk of any use made of this information. MSCI, each of its affiliates and each other person involved in or related to compiling or creating any MSCI information (collectively, the "MSCI Parties") and other data providers, expressly disclaim all warranties (including, without limitation any warranties of originality, accuracy, completeness, timeliness, non-infringement, merchantability and fitness for a particular purpose) with respect to this information. Without limiting any of the foregoing, in no event shall any MSCI Party or other data provider have any liability for any direct, indirect, special, incidental, punitive, consequential (including, without limitation, lost profits) or any other damages.

Part of  **GENERALI**
INVESTMENTS

กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล คอมมอดิตี
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2	146,093,407.05	152,043,403.60
เงินฝากธนาคาร		1,644,451.94	8,594,902.35
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		149.06	351.37
จากการขายเงินลงทุน		-	12,994,464.00
จากการขายหน่วยลงทุน		723,994.71	27,462.93
จากสัญญาอนุพันธ์		152,520.32	1,566,355.26
ลูกหนี้อื่น		698,625.67	414,757.02
รวมสินทรัพย์		149,313,148.75	175,641,696.53
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		1,533,767.70	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		14,822.65	14,664,002.22
จากสัญญาอนุพันธ์		785,387.02	8,910,570.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		101,680.37	103,240.23
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		22.30	52.69
หนี้สินอื่น		1,425.78	1,735.93
รวมหนี้สิน		2,437,105.82	23,679,601.22
สินทรัพย์สุทธิ		146,876,042.93	151,962,095.31
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		153,211,146.09	172,799,190.49
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		148,978,212.93	147,156,624.94
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(155,313,316.09)	(167,993,720.12)
สินทรัพย์สุทธิ		146,876,042.93	151,962,095.31
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้			
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		9.5917	8.8000
ชนิดจ่ายเงินปันผล		9.5849	8.7938
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (หน่วย)แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้			
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		3,487,754.6600	800,741.4507
ชนิดจ่ายเงินปันผล		11,833,359.9359	16,479,177.5856
รวม		15,321,114.5959	17,279,919.0363
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า เงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ				
Unit Trust Foreign Commodity-US Dollar				
LUMYNA - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS		38,034.8110	144,806,182.39	99.12
Fund				
รวม Unit Trust Foreign Commodity-US Dollar			144,806,182.39	99.12
Exchange Traded Fund - Commodity - US Dollar				
IShares S&P GSCI Commodity-Ind		1,580.0000	1,287,224.66	0.88
รวม Exchange Traded Fund - Commodity - US Dollar			1,287,224.66	0.88
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ			146,093,407.05	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน			146,093,407.05	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงิน ลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ				
Unit Trust Foreign Commodity-US Dollar				
LUMYNA - BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta		44,408.7430	147,199,592.88	96.81
UCITS Fund				
รวม Unit Trust Foreign Commodity-US Dollar			147,199,592.88	96.81
Exchange Traded Fund - Commodity - US Dollar				
IShares S&P GSCI Commodity-Ind		7,000.0000	4,843,810.72	3.19
รวม Exchange Traded Fund - Commodity - US Dollar			4,843,810.72	3.19
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ			152,043,403.60	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน			152,043,403.60	100.00

กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล คอมมอดิตี
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	บาท	
	2567	2566
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	5,107.69	3,193.87
รายได้ค่าตอบแทนจากกองทุนรวมต่างประเทศ	721,173.66	-
รายได้อื่น	-	860,557.85
รวมรายได้	726,281.35	863,751.72
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	190,192.52	247,676.38
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	25,485.74	33,188.74
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	76,076.91	99,070.46
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน-ต่างประเทศ	28,702.14	34,395.78
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	25,763.76	30,654.08
ค่าใช้จ่ายอื่น	10,915.57	23,972.52
รวมค่าใช้จ่าย	357,136.64	468,957.96
กำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ	369,144.71	394,793.76
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	722,861.36	372,358.26
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	9,004,213.07	(11,506,282.32)
รายการ(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(7,060,470.24)	15,261,628.50
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(3,587,686.81)	(21,333,470.94)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	9,966,966.42	3,995,444.52
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	9,045,883.80	(13,210,321.98)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	9,415,028.51	(12,815,528.22)
หัก ภาษีเงินได้	766.31	52.69
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	9,414,262.20	(12,815,580.91)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้		
<u>ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน</u>		
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	1,230,383.94	(52,102.33)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	8,183,878.26	(12,763,478.58)
รวม	9,414,262.20	(12,815,580.91)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567****1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2550 ปัจจุบันมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ซึ่งไม่มีกำหนดอายุของโครงการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและเป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยจะเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว คือกองทุน Lumyna – BOFA MLCX Commodity Enhanced Beta UCITS Fund ซึ่งบริหารและจัดการโดย Lumyna Investments Limited โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน นอกจากการลงทุนในต่างประเทศในกองทุนหลักแล้ว กองทุนจะลงทุนบางส่วนในประเทศไทย รวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 8 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดเพื่อการออม (ปัจจุบันหน่วยลงทุนที่ให้บริการคือ ชนิดจ่ายเงินปันผล และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม)

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ**การแบ่งปันส่วนทุน**

กองทุนบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน(ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นงวด กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)**		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม	30.45	0.1330
- ชนิตจ่ายเงินปันผล	159.74	0.1330
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)**		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม	4.08	0.0178
- ชนิตจ่ายเงินปันผล	21.41	0.0178
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)**		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม	12.18	0.0532
- ชนิตจ่ายเงินปันผล	63.90	0.0532
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	25.76	0.0180
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินต่างประเทศ	28.70	0.0201
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	1.83	0.0013
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	348.05	0.2434

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดใน

ท่านเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมหน่วยลงทุนของแต่ละชนิด
หน่วยลงทุนจะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ *	จำนวนเงิน (บาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	9,083.73	0.01

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าว
จะถือเป็นภาระของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหนี้สินทางการเงินของกองทุนรวม
 กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหนี้สินทางการเงินของกองทุนรวม	8.51

1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ กองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีค่าใช้จ่าย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ซื้อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ การตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิคเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	✓			
8	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
12	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด(มหาชน)	✓			
14	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
16	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทส่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี

ตารางรายละเอียดคำนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	คำนายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ชาติคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	4,786.47	52.69
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,739.38	41.17
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	557.88	6.14
	รวมคำนายหน้าทั้งหมด	9,083.73	100.00

5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	64,960.41	0.04
เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	1,579,640.59	1.08
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2} / ประเทศสหรัฐอเมริกา	144,806,182.39	98.59
หน่วยลงทุน ^{*3} / ประเทศสหรัฐอเมริกา	1,287,224.66	0.88
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	1,575,140.70	1.07
หนี้สินอื่น	(2,437,105.82)	(1.66)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	146,876,042.93	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน UT-Comudity-USD

^{*3} หน่วยลงทุนกองทุน ETF-Comudity-USD

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารถึงหนี้ลงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด	% NAV
	(บาท)*	
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทายาท หรือ ผู้ค้ำประกัน	1,644,601.00	1.12
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้		
(investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง)		

15% NAV

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล คอมมอดิตี

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทายาท	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *1
1 เงินฝาก ธนาคาร	ธนาคารกสิกร ไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	64,819.07	64,960.41
2 เงินฝาก ธนาคารสกุล ต่างประเทศ	ธนาคารกสิกร ไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	1,579,632.87	1,579,640.59
หมายเหตุ :	*1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

6. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

7. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บดบัง.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ 0 2686 9500 โทรสาร 0 2657 3167 www.principal.th