



รายงานสถานะการลงทุน
รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิคิวิตี้ ESG
ตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 - 30 เมษายน 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นวายลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด (บลจ. พринซิเพิล) ขอนำส่วนรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2566 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหุ้นที่มีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) C Acc USD โดยเคลื่อนไหวของหุ้นในตลาดโลก ร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักบริหารและจัดการโดย Schroder Investment Management (Europe) S.A. ซึ่งกองทุนหลักมีการบริหารจัดการแบบเชิงรุก (Active Management) และเน้นลงทุนในตราสารทุนและที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัททั่วโลก กองทุนหลักจะรักษาคะแนนด้านความยั่งยืนโดยรวมที่สูงกว่าดัชนี MSCI AC World (Net TR) ตามการพิจารณาซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ของผู้จัดการกองทุน กองทุนจะลงทุนในบริษัทที่มีหลักธรรมาภิบาลที่ดีตามหลักเกณฑ์ของผู้จัดการการลงทุน

จากประมาณการของ IMF ล่าสุดคาดว่าเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มขยายตัว 2.8% ในปี 2023 และ 3.0% ในปี 2024 เศรษฐกิจสหรัฐฯ จะขยายตัว 1.6% ในปี 2023 และ 1.1% ในปี 2024 เศรษฐกิจยุโรป จะขยายตัว 0.8% ในปี 2023 และ 1.4% ในปี 2024 เศรษฐกิจสหรัฐฯ มีแนวโน้มการเติบโตที่แพร่ลง ท่ามกลางการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยขึ้น โดยนายอย่างต่อเนื่อง Fed ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อช่วยลดความร้อนแรงของ เศรษฐกิจ และสถาบันการเงินเพื่อที่เพิ่มขึ้นสูงสุดในรอบกว่า 40 ปี ในระยะข้างหน้าเศรษฐกิจสหรัฐฯ ยังคงมีความเสี่ยงความไม่แน่นอนจากประเด็นในภาคธนาคารที่จะเม้มงวดในการปล่อยสินเชื่อ เศรษฐกิจยุโรป โซนส่งสัญญาณฟื้นตัว อย่างไรก็ได้ การใช้จ่ายของผู้บริโภคยังคงอ่อนแอ ขณะที่เริ่มเห็นผลกระทบจากการดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวดของ ECB จากยอดปล่อยสินเชื่อที่ชะลอลงอย่างต่อเนื่อง เศรษฐกิจญี่ปุ่น ฟื้นตัวขึ้นต่อเนื่อง จากกิจกรรมในภาคบริการและแรงงานจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ เศรษฐกิจจีนยังคงคาดหวังการฟื้นตัวขึ้น โดยเฉพาะในส่วนของภาคบริการ และการค้าปลีก อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจจีนยังคงมีปัจจัยเสี่ยงโดยเฉพาะประเด็นด้านภัยร้ายศาสตร์ ระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกา

ณ สิ้นเดือน เมษายน 2023 กองทุน Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth มีการกระจายการลงทุนในหุ้น 42 ตัว โดยกระจายลงทุนในหลากหลาย Sector กองทุนมีค่า sustainability scores โดยรวม (Overall Impact) ที่ 3.5% ซึ่งดีกว่าดัชนีชี้วัดซึ่งอยู่ที่ -3.7%

สุดท้ายนี้ บลจ. พринซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นวายลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พrinซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพิล จำกัด



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล อิควิตี้ ESG

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล อิควิตี้ ESG ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2566 และ

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล อิควิตี้ ESG เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายวิรจัน ศิริมงคลธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นายอภิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 12 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

Fund name PRINCIPAL GESG-A

Inception date 20/05/2022

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 28/04/2023

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 22,546,204.92

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 10.5099

ผลตอบแทนปีต่อเนื่อง	ผลตอบแทนของ	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการ	ความผันผวน (standard deviation)
ตลอดทุน				ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	2.35%	1.35%	0.35	13.70%	11.86%
6M	10.88%	9.24%	0.21	15.87%	15.08%
IY*	n/a	n/a	n/a	n/a	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	7.40%	7.58%	-0.02	13.68%	11.99%
Since Inception	5.10%	5.12%	0.02	19.20%	17.68%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 เป็นต้นไปไปใช้ M1WD index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WD Index (THB) 15%

Fund name PRINCIPAL GESG-C

Inception date 02/08/2022

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 28/04/2023

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 649,280,314.68

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 10.5101

ผลตอบแทนยอดลัง	ผลตอบแทนของ	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการ	ความผันผวน (standard deviation)
กองทุน				ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	2.35%	1.35%	0.35	13.70%	11.86%
6M	10.88%	9.24%	0.21	15.87%	15.08%
IY*	n/a	n/a	n/a	n/a	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	7.40%	7.58%	-0.02	13.68%	11.99%
Since Inception	1.69%	1.14%	0.06	18.38%	16.70%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 2 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไปใช้ MIWD index adjusted with FX hedging cost 85% + MIWD Index (THB) 15%

Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

Fund objectives and investment policy

The fund aims to provide capital growth by investing in equities of companies worldwide which meet the investment manager's sustainability criteria.

Above is the Investment Objective of the fund. For details on the full fund's Investment Policy please see the KIID.

The Fund has environmental and/or social characteristics (within the meaning of Article 8 SFDR).

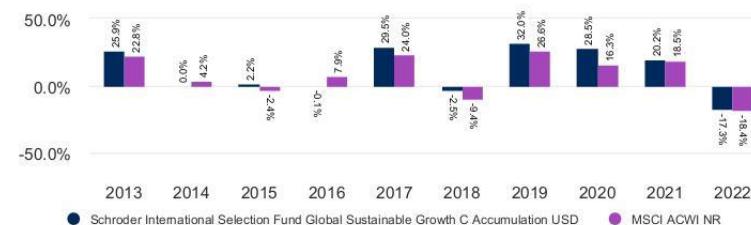
The fund maintains a higher overall sustainability score than its sustainability benchmark based on the investment manager's rating system.

Relevant risks associated with an investment in this fund are shown below and should be carefully considered before making any investment. Past Performance is not a guide to future performance and may not be repeated. The value of investments and the income from them may go down as well as up and investors may not get back the amounts originally invested. Exchange rate changes may cause the value of investments to fall as well as rise. Performance data does not take into account any commissions and costs, if any, charged when units or shares of any fund, as applicable, are issued and redeemed.

Share class performance (%)

Cumulative performance	1 month	3 months	YTD	1 year	3 years	5 years	10 years
Share class (Net)	1.0	6.7	10.6	7.3	47.7	75.0	168.4
Comparator	-1.1	3.4	7.7	0.9	33.3	38.8	112.4
Discrete yearly performance (%)	May 13 - May 14	May 14 - May 15	May 15 - May 16	May 16 - May 17	May 17 - May 18	May 18 - May 19	May 19 - May 20
Share class (Net)	11.8	6.9	-4.8	17.3	14.8	5.1	12.7
Comparator	17.2	5.1	-5.4	17.5	11.8	-1.3	5.4
Calendar year performance	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Share class (Net)	25.9	0.0	2.2	-0.1	29.5	-2.5	32.0
Comparator	22.8	4.2	-2.4	7.9	24.0	-9.4	26.6
	2020	2021	2022				
Share class (Net)	28.5	20.2	-17.3				
Comparator	16.3	18.5	-18.4				

Performance over 10 years (%)



Ratings and accreditation

Morningstar
Sustainability Rating

MSCI
ESG RATINGS


Please refer to the Source and ratings information section for details on the icons shown above.

Fund facts

Fund manager	Charles Somers Scott MacLennan
Managed fund since	23.11.2010 ; 01.08.2022
Fund management company	Schroder Investment Management (Europe) S.A.
Domicile	Luxembourg
Fund launch date	23.11.2010
Share class launch date	23.11.2010
Fund base currency	USD
Share class currency	USD
Fund size (Million)	USD 4,704.94
Number of holdings	43
Comparator	MSCI ACWI NR
Unit NAV	USD 346.4123
Dealing frequency	Daily
Distribution frequency	No Distribution

Fees & expenses

Ongoing charge	0.84%
Redemption fee	0.00%

Purchase details

Minimum initial subscription	USD 1,000 ; EUR 1,000 or their near equivalent in any other freely convertible currency.
------------------------------	--

Codes

ISIN	LU0557290854
Bloomberg	SGDWDC LX
SEDOL	B5V1N30
Reuters code	LU0557290854.LUF

Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

10 year return of USD 10,000



Risk considerations

Concentration risk: The fund may be concentrated in a limited number of geographical regions, industry sectors, markets and/or individual positions. This may result in large changes in the value of the fund, both up or down.

Counterparty risk: The fund may have contractual agreements with counterparties. If a counterparty is unable to fulfil their obligations, the sum that they owe to the fund may be lost in part or in whole.

Currency risk: The fund may lose value as a result of movements in foreign exchange rates.

Derivatives risk: Derivatives may be used to manage the portfolio efficiently. A derivative may not perform as expected, may create losses greater than the cost of the derivative and may result in losses to the fund.

Emerging markets & frontier risk: Emerging markets, and especially frontier markets, generally carry greater political, legal, counterparty, operational and liquidity risk than developed markets.

Higher volatility risk: The price of this fund may be volatile as it may take higher risks in search of higher rewards.

IBOR risk: The transition of the financial markets away from the use of interbank offered rates (IBORs) to alternative reference rates may impact the valuation of certain holdings and disrupt liquidity in certain instruments. This may impact the investment performance of the fund.

Liquidity risk: In difficult market conditions, the fund may not be able to sell a security for full value or at all. This could affect performance and could cause the fund to defer or suspend redemptions of its shares.

Market risk: The value of investments can go up and down and an investor may not get back the amount initially invested.

Operational risk: Operational processes, including those related to the safekeeping of assets, may fail. This may result in losses to the fund.

Performance risk: Investment objectives express an intended result but there is no guarantee that such a result will be achieved. Depending on market conditions and the macro economic environment, investment objectives may become more difficult to achieve.

Sustainability risk: The fund has the objective of sustainable investment. This means it may have limited exposure to some companies, industries or sectors and may forego certain investment opportunities, or dispose of certain holdings, that do not align with its sustainability criteria chosen by the investment manager. The fund may invest in companies that do not reflect the beliefs and values of any particular investor.

Synthetic risk & reward indicator (SRRI)



The risk category was calculated using historical performance data and may not be a reliable indicator of the fund's future risk profile. The fund's risk category is not guaranteed to remain fixed. Please see the Key Investor Information Document for more information.

Risk statistics & financial ratios

	Fund	Comparator
Annual volatility (%) (3y)	17.0	17.1
Alpha (%) (3y)	3.8	-
Beta (3y)	1.0	-
Sharpe ratio (3y)	0.8	0.6
Information ratio (3y)	0.9	-
Dividend Yield (%)	1.6	-
Price to book	4.5	-
Price to earnings	23.1	-
Predicted Tracking error (%)	4.6	-

Source: Morningstar, and Schroders for the Predicted tracking error. The above ratios are based on bid to bid price based performance data.

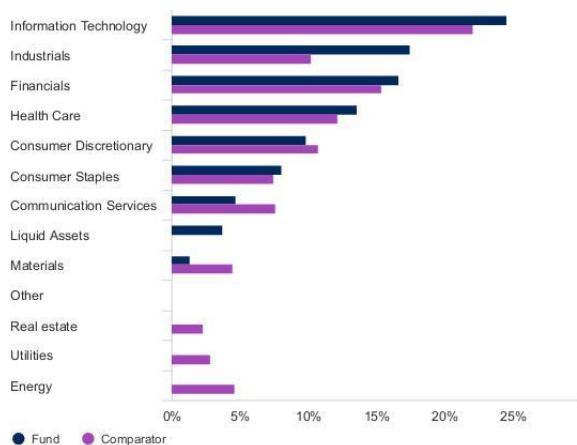
For help in understanding any terms used, please visit

<https://www.Schroders.com/en/glossary/> These financial ratios refer to the average of the equity holdings contained in the fund's portfolio and in the benchmark (if mentioned) respectively.

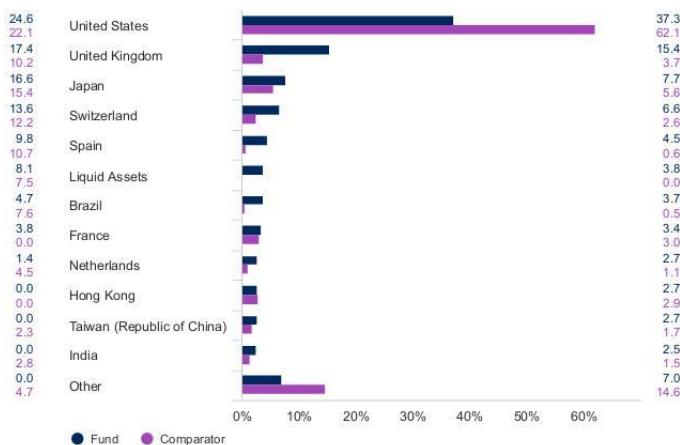
Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

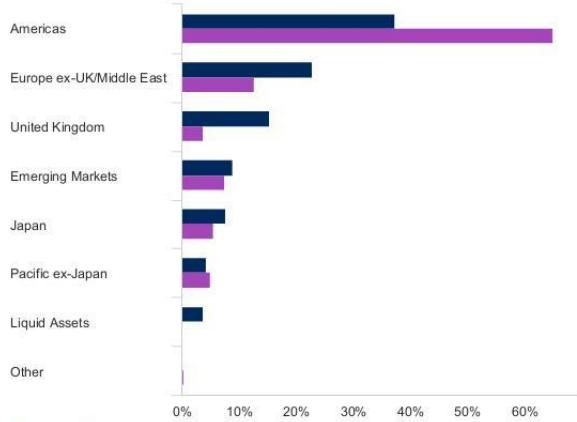
C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

Asset allocation
Sector (%)


● Fund ● Comparator

Geographical breakdown (%)


● Fund ● Comparator

Region (%)


● Fund ● Comparator

Top 10 holdings (%)

Holding name	%
Microsoft Corp	7.9
Alphabet Inc	4.7
Schneider Electric SE	3.4
Booking Holdings Inc	3.2
RELX PLC	2.9
Bunzl PLC	2.9
ASML Holding NV	2.7
AIA Group Ltd	2.7
AstraZeneca PLC	2.7
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	2.7

Source: Schroders. Top holdings and asset allocation are at fund level.

Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

Proprietary Sustainability Metrics %

Overall Impact

Data as at 31.05.2023



The sustainability scores of the fund and the benchmark are shown. The benchmark is the MSCI AC World.

The Schroders Impact score is based on Schroders' proprietary tool, SustainEx™. SustainEx™ provides an estimate of the potential societal or environmental impact that may be created by the companies and other issuers in which the fund is invested. The result is expressed as a notional percentage (positive or negative) of sales of the relevant underlying companies and other issuers. For example, a SustainEx™ score of +2% would mean a company contributes \$2 of relative notional positive impact (i.e. benefits to society) per \$100 of sales.

We calculate SustainEx™ scores for companies and other issuers in the fund to arrive at the total fund score.

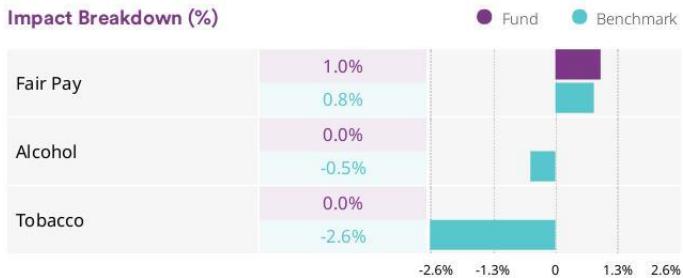
The "Overall Impact" shown is a measure of the fund's estimated impact compared to that of its benchmark, in each case calculated as a relative notional percentage as described above.

The "Impact on People" and "Impact on Planet" measure the fund's estimated underlying benefits and harms, as compared to its benchmark, in each case calculated as a relative notional percentage as described above.

Overall Impact On: People



Impact Breakdown (%)



Overall Impact On: Planet



Impact Breakdown (%)



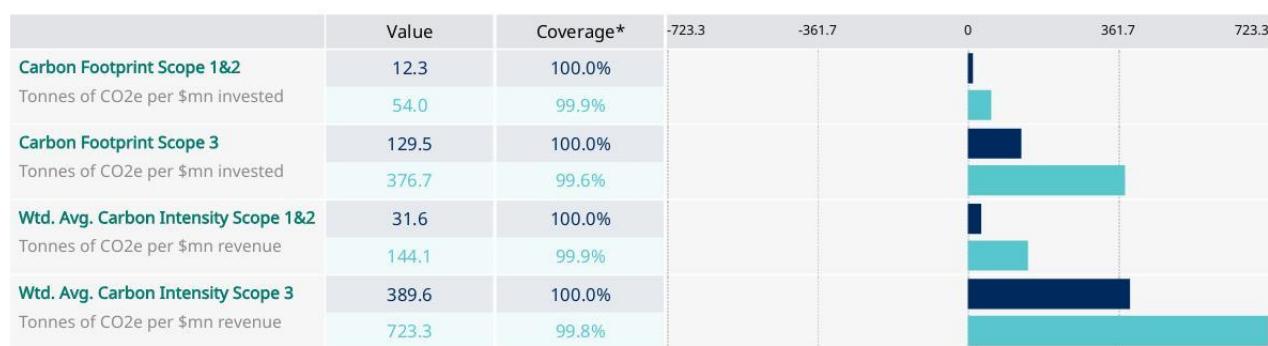
Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

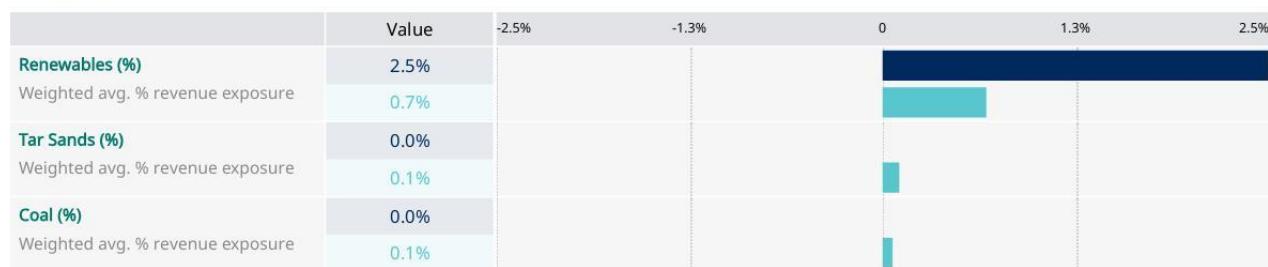
C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

Climate dashboard

Carbon Metrics



Energy Exposure



Source: MSCI. The graphs above include the Weighted Average Carbon Intensity (WACI), carbon footprint and energy exposure of the fund and its benchmark, where applicable. WACI and carbon footprint are based on Scope 1, 2 and 3 emissions. WACI measures the carbon-intensity of the portfolio by assessing the ratio of emissions to revenue generated from underlying investee companies. Carbon footprint normalises the total carbon emissions of the portfolio to its market value. When calculating carbon metrics, Schroders will exclude neutral assets (such as cash) and other non-eligible assets. This means that Schroders aggregates company-level GHG emissions based on the portfolio's eligible assets only (which are listed equity and credit holdings, where applicable). The energy exposure metrics are calculated based on the revenue generated from these activities by the underlying investee companies and weighted by the fund's holdings. Fund exposure to 'Coal' represents Thermal Coal mining and reflects investments in companies whose coal-related revenues are below the accepted threshold. Please refer to the fund sustainability disclosures for more details on exclusions. All metrics use reported company data. Where data may not be available, then MSCI may use estimates. The fund's sustainability benchmark is MSCI AC World.

Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

Adverse Impacts

The table below shows some adverse impacts of this fund and its benchmark, where applicable. The indicators referred to below aim to show the negative effects that investment decisions, made in respect of the fund's portfolio, have on certain sustainability factors, such as environmental, social and employee matters. We also identify the coverage, which refers to the percentage of indicator data available at month-end for the underlying holdings of the fund and the benchmark, where applicable.

Category	Indicator	Description	Units	Fund	Benchmark
People	Board Gender Diversity	Average ratio of female to male board members in investee companies	Ratio (%)	55.4% Coverage*: 100.0%	51.6% Coverage*: 99.4%
	UNGC and OECD principle policies	Share of investment in companies without policies to monitor compliance with UNGC and OECD principles	Ratio (%)	43.9% Coverage*: 100.0%	59.8% Coverage*: 99.4%
	UNGC and OECD principle violators	Share of investments in companies that have been involved in violations of UNGC and OECD principles	Ratio (%)	0.0% Coverage*: 100.0%	0.7% Coverage*: 99.5%
Planet	Non-renewable energy exposure	Share of non-renewable energy consumption and production	Ratio (%)	62.2% Coverage*: 96.3%	71.7% Coverage*: 86.2%
	Exposure to companies without carbon emissions reduction initiatives	Investing in companies without carbon emission reduction initiatives aligned with the Paris Agreement	Ratio (%)	10.3% Coverage*: 100.0%	28.2% Coverage*: 98.8%

Source: MSCI.

The aggregation of benchmark level metrics has been calculated by Schroders, not MSCI. Benchmark used is the MSCI AC World.

Contact information

Schroder Investment Management (Europe) S.A.
5, rue Höhenhof
Sennigerberg
Luxembourg
L-1736
Tel: +352 341 342 202
Fax: +352 341 342 342

For your security, communications may be taped or monitored.

Information relating to changes in fund manager, investment objective, benchmark and corporate action information

Some performance differences between the fund and the benchmark may arise because the fund performance is calculated at a different valuation point from the benchmark. The fund does not have a target benchmark. The fund's performance should be compared against the MSCI AC World (Net TR) index. The comparator benchmark is only included for performance comparison purposes and does not have any bearing on how the investment manager invests the fund's assets. The fund's investment universe is expected to overlap materially with the components of the comparator benchmark. The investment manager invests on a discretionary basis and there are no restrictions on the extent to which the fund's portfolio and performance may deviate from the comparator benchmark. The investment manager will invest in companies or sectors not included in the comparator benchmark. The comparator benchmark has been selected because the investment manager believes that the benchmark is a suitable comparison for performance purposes given the fund's investment objective and policy. The benchmark(s) does/do not take into account the environmental and social characteristics or sustainable objective (as relevant) of the fund.

Benchmarks:

On 02.11.2017 Schroder ISF Global Demographic Opportunities changed its name to Schroder ISF Global Sustainable Growth. With effect from 01.02.2011, the Fund, previously named Schroder ISF Global Demographics & Wealth Dynamics, changed its name to Schroder ISF Global Demographic Opportunities.

The investment manager invests on a discretionary basis and there are no restrictions on the extent to which the fund's portfolio and performance may deviate from the benchmark. The investment manager will invest in companies or sectors not included in the benchmark in order to take advantage of specific investment opportunities.

Benchmark names in this document may be abbreviated. Please refer to the funds' legal documents for the full benchmark name.

Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

Source and ratings information

Impact scores: These are generated using Schroders' proprietary tool SustainEx™. SustainEx™ provides an estimate of the potential "impact" that an issuer may create in terms of net social and environmental "costs" or "benefits" of that issuer. It does this by using certain metrics with respect to that issuer, and quantifying them positively (for example by paying 'fair wages') and negatively (for example the carbon an issuer emits) to produce an aggregate notional measure of the relevant underlying issuer's social and environmental "costs", "externalities" or "impacts". SustainEx™ utilises and is reliant on third party data (including third party estimates) as well as Schroders' own modelling assumptions, and the outcome may differ from other sustainability tools and measures.

Where SustainEx™ relies on data and estimates produced by third parties, Schroders seeks to ensure that such data and estimates are accurate, but Schroders cannot and does not warrant the accuracy, completeness and adequacy of such third party data and estimates. Like any model, SustainEx™ will evolve and develop over time as Schroders continues to assess, refine and add to the metrics and their relative contributions. Generating SustainEx™ scores involves an element of judgment and subjectivity across the different metrics chosen by Schroders, and accordingly Schroders does not accept any liability arising from any inaccuracy or omission in, or the use of or reliance on, SustainEx™ scores. As the model evolves, changes made to how metrics are applied may result in changes to the SustainEx™ score of any issuer and ultimately the overall fund/portfolio score. At the same time, of course, the issuer's SustainEx performance might improve or deteriorate.

The SustainEx scores show month-end data. Where a fund maintains a higher overall sustainability score than its sustainability benchmark based on the investment manager's rating system, this means that the fund's weighted average score in SustainEx over the previous six month period will be higher than the benchmark's score in SustainEx over the same period, based on month-end data. Where a fund maintains a positive absolute sustainability score based on the investment manager's rating system, this means that the fund's weighted average score in SustainEx over the previous six month period will be higher than zero over the same period based on month-end data and any comparison to its benchmark's score is shown here for information and illustrative purposes only. Where a fund has different sustainability criteria, the fund's weighted average score in SustainEx compared to its benchmark's score is shown here for information and illustrative purposes only.

Schroders' Proprietary tools, including SustainEx, may not cover all of the fund's holdings from time to time, in which case Schroders may use a range of alternative methods to assess the relevant holding. In addition, certain types of assets (such as cash and certain equivalent securities) are treated as neutral and are therefore not considered by our proprietary tools. Other types of assets such as equity indices and index derivatives may not be considered by our proprietary tools and in such case would be excluded from a product's sustainability score.

Aggregated SustainEx metric definitions are: Carbon emissions: Environmental and societal cost of carbon emissions (scope 1,2 and 3). Water consumption: Environmental and societal cost of companies' and countries' freshwater withdrawal. Assigned based on reported water usage. Avoided carbon emissions: Environmental and societal benefits of activities and technologies that enable system-wide reductions in carbon emissions, including companies' products and services and country investments in clean energy. Fair pay: Societal benefits or costs of companies over- or under-paying staff relative to local living wages (for regions in which they operate). Alcohol: Societal cost of alcohol consumption (assigned to alcohol producers). Tobacco: Societal cost of smoking (assigned to tobacco producers).

Energy exposure definitions are: Coal exposure: Measures the weight of the portfolio exposed to companies deriving revenue from the mining of thermal coal (including lignite, bituminous, anthracite and steam coal) and its sale to external parties. It excludes: revenue from metallurgical coal; coal mined for internal power generation (e.g. in the case of vertically integrated power producers); intra-company sales of mined thermal coal; and revenue from coal trading. Tar sands exposure: Measures the weight of the portfolio exposed to companies deriving revenue from oil sands extraction for a set of companies that own oil sands reserves and disclose evidence of deriving revenue from oil sands extraction. This factor does not include revenue from non-extraction activities (e.g. exploration, surveying, processing, refining); ownership of oil sands reserves with no associated extraction revenues; revenue from intra-company sales.

*Coverage, which refers to the percentage of indicator data available at month-end for the underlying holdings of the fund and the benchmark, where applicable.

Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

The **European SRI Transparency** logo signifies that the Schroders commits to provide accurate, adequate and timely information to enable stakeholders, in particular consumers, to understand the Sustainable Responsible Investment (SRI) policies and practices relating to the fund. Detailed information about the European SRI Transparency Code can be found on www.eurosif.org, and information of the SRI policies and practices of the fund can be found on our website. The Transparency Code is managed by **Eurosif**, an independent organisation. The European SRI Transparency Logo reflects the fund manager's commitment as detailed above and should not be taken as an endorsement of any particular company, organisation or individual. Eurosif is not responsible for the completeness or the accuracy of the disclosure in this documentation.

Morningstar Sustainability Rating: The Sustainability Rating is stated as of "reporting date". Sustainalytics provides company-level analysis used in the calculation of Morningstar's Sustainability Rating [Historical Sustainability Score]. © 2023 Morningstar. All rights reserved. The rating of the fund: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of the rating. Past performance is no guarantee of future results.

MSCI ESG Research rating: Produced by MSCI ESG Research as of the "reporting date". MSCI ESG Research LLC's ("MSCI ESG") Fund Metrics and Ratings (the "Information") provide environmental, social and governance data with respect to underlying securities within more than 31,000 multi-asset class mutual funds and ETFs globally. MSCI ESG is a registered investment adviser under the U.S. Investment Advisers Act of 1940. MSCI ESG materials have not been submitted to, nor received approval from, the U.S. Securities and Exchange Commission or any other regulatory body. None of the Information constitutes an offer to buy or sell, or a promotion or recommendation of, any security, financial instrument or product or trading strategy, nor should it be taken as an indication or guarantee of any future performance, analysis, forecast or prediction. The Information should not be used to determine which securities to buy or sell or when to buy or sell them. The Information is provided "as is" and the user of the Information assumes the entire risk of any use it may make or permit to be made of the Information.

Source of all performance data, unless otherwise stated: Morningstar, bid to bid, net income reinvested, net of fees.

Morningstar Rating: © Morningstar 2023. All Rights Reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information. Past performance is no guarantee of future results.

Schroders Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth

Marketing material

C Accumulation USD | Data as at 31.05.2023

Important information

Costs

Certain costs associated with your investment in the fund may be incurred in a different currency to that of your investment. These costs may increase or decrease as a result of currency and exchange rate fluctuations.

If a performance fee is applicable to this fund, details of the performance fee model and its computation methodology can be found in the fund's prospectus. This includes a description of the performance fee calculation methodology, the dates on which the performance fee is paid and details of how the performance fee is calculated in relation to the fund's performance fee benchmark, which may differ from the benchmark in the fund's investment objective or investment policy.

For further information regarding the costs and charges associated with your investment, please consult the funds' offering documents and annual report.

General

The fund has environmental and/or social characteristics within the meaning of Article 8 of Regulation (EU) 2019/2088 on Sustainability-related Disclosures in the Financial Services Sector (the "SFDR"). For information on sustainability-related aspects of this fund please go to www.Schroders.com

This document does not constitute an offer to subscribe for shares of Schroder International Selection Fund (the "Company"). Nothing in this document should be construed as advice or a recommendation to buy or sell shares. Subscriptions for shares of the Company can only be made on the basis of its latest Key Information Document and prospectus, together with the latest audited annual report (and subsequent unaudited semi-annual report, if published), copies of which can be obtained, free of charge, from Schroder Investment Management (Europe) S.A. The Company is a Luxembourg-registered UCITS recognised in the UK under Section 264 of the Financial Services and Markets Act 2000. An investment in the Company entails risks, which are fully described in the prospectus. Issued by Schroder Investment Management (Europe) S.A., 5, rue Höhenhof, L-1736 Senningerberg, Luxembourg. Registered No. B 37.799. Approved for issue in the UK by Schroder Investment Management Limited, 1, London Wall Place, London EC2Y 5AU. Authorised and regulated by the Financial Conduct Authority. Schroders will be a data controller in respect of your personal data. For information on how Schroders might process your personal data, please view our Privacy Policy available at www.Schroders.com/en/privacy-policy or on request should you not have access to this webpage. Third party data is owned or licensed by the data provider and may not be reproduced or extracted and used for any other purpose without the data provider's consent. Third party data is provided without any warranties of any kind. The data provider and issuer of the document shall have no liability in connection with the third party data. The Prospectus and/or www.Schroders.com contains additional disclaimers which apply to the third party data. Distributed in the UK by Schroder Investment Management Ltd, 1 London Wall Place, London EC2Y 5AU. Registration No 1893220 England. Authorised and regulated by the Financial Conduct Authority.

The timing of the data shown on this page and the frequency of report updates such as the KID/KIID may differ. The data is correct on the publication date shown on all material. Please contact the Fund Manager for further explanation.

This material must not be issued in any jurisdiction where prohibited by law and must not be used in any way that would be contrary to local law or regulation.

กองทุนปีคพรินซิเพล โกลบอล อิควิตี้ ESG
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (วันจดทะเบียนขั้ดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ชั้นกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (วันจะทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนี้ ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายในหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเห็นถึงต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวนี้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อองค์การเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอองค์การเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภัยในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ความความหมายสาม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันต่อผู้บริหาร มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มืออยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรืออุปกรณ์การรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะและการสังเกตและสังสัยเช่นผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลงทะเบียนการแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภัยใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภัยในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณลักษณะในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภัยในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความหมายของ การใช้เงินที่การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐาน การสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการ เปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้ถือสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประดิษฐ์ที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บุญ พิม
บุญ พิม

(นางสาวพุทธิมา วงศ์ราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทบ.เบี่ยง 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 26 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดพรินซิเพลส์ โกลบอล อิควิตี้ ESG
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

	หมายเหตุ	บาท
	8	
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงค่าวัสดุคงค่าวัสดุธรรม	3, 4	666,570,362.95
เงินฝากธนาคาร		11,632,191.93
สุกหนึ้ง		
จากดอกเบี้ย		26,973.59
จากการขายหน่วยลงทุน		100,000.00
สุกหนึ้งจากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	10,879,079.15
สินทรัพย์อื่น		7,105.60
รวมสินทรัพย์		<u>689,215,713.22</u>
หนี้สิน	8	
เข้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,441,842.73
เข้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	14,794,350.96
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,197,491.28
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,045.97
หนี้สินอื่น		29,501.99
รวมหนี้สิน		<u>17,467,232.93</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>671,748,480.29</u>
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		639,215,086.53
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		6,865,987.73
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		<u>25,667,406.03</u>
สินทรัพย์สุทธิ	7	<u>671,748,480.29</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพิโน่เพลส โกลด์ อิควิตี้ ESG

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u> (บาท)
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth -			
Class C Accumulation USD *	56,964.58	666,570,362.95	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 631,443,772.59 บาท)		666,570,362.95	100.00

* กองทุน Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth - Class C Accumulation USD มีนโยบายการบริหาร
ขั้นการแบบเชิงรุก (Active Management) และเน้นลงทุนอย่างน้อย 2 ใน 3 ในตราสารทุนและหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุน
ของบริษัททั่วโลก โดยทั่วไปกองทุนจะต้องครองหุ้นของบริษัทน้อยกว่า 50 บริษัท

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

	หน่วยเหตุ	บาท
รายได้	3	
รายได้ค่าตอบแทน	5	30,308.60
รวมรายได้	3	30,308.60
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	4,888,985.94
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	97,779.91
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	977,797.21
ค่าธรรมเนียมในการจัดตั้งกองทุน	5	171,199.20
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	9	113,369.05
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	5	35,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	528,424.36
รวมค่าใช้จ่าย	5	6,812,555.67
ขาดทุนสุทธิ	(6,782,247.07)	
 รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากการเงินลงทุน	5	9,878,740.10
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเงินลงทุน	5	35,126,590.36
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากการสัญญาอนุพันธ์	5	10,961,111.20
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการสัญญาอนุพันธ์	6, 8	(3,915,271.81)
รายการขาดทุนสุทธิจากการเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	5	(19,597,010.18)
รวมรายการกำไรสุทธิจากการเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	5	32,454,159.67
 การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หักภาษีเงินได้	3	25,671,912.60
หักภาษีเงินได้	3	(4,506.57)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	25,667,406.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้
6

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	25,667,406.03
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	27,919,601.53
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	1,062,017,661.08
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(443,856,188.35)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	<u>671,748,480.29</u>
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันด้านงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	<u>671,748,480.29</u>

	หน่วย
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	2,791,960.1426
ขาย : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	104,520,522.1708
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(43,390,973.6716)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	<u>63,921,508.6418</u>

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG**หมายเหตุประกอบการเงิน****สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566****1. ข้อมูลทั่วไป**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทหุ้นซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งช่วงของหน่วยลงทุน เป็น 8 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะกับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล รวมถึงสิทธิ์ได้รับสิทธิ์เดียวกันภายใน
3. ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ เหมาะกับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจาก การขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ และไม่ต้องเสียภาษีเงินได้จากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัตินี้
4. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน/บุคคลธรรมดา ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกลุ่มนิติบุคคล/สถาบัน ที่บริษัทจัดการกำหนดโดยเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
6. ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ รวมถึงกลุ่มผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการประการเพิ่มเติมในอนาคต โดยเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
7. ชนิดซองทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจัดการ ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
8. ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิ์ประโยชน์ทางภาษี รวมถึงผู้ลงทุนที่คาดหวังรับผลตอบแทนจากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

บัญชีนี้เปิดให้บริการเฉพาะ ชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม

กองทุนมีน นโยบายการลงทุน โดยเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ในต่างประเทศ ชื่อ Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth - Class C Accumulation USD (กองทุนหลัก) โดยเคลื่อนไหวของมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนหลักจะดัดแปลงเพื่อเป็นที่ประทศตัวเข้มบางครั้ง บริหารและจัดการโดย Schroder Investment Management (Europe) S.A. ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และเพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีน นโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชื่อ “กองทุนมีน นโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดคู่ลงทุนสถาบัน ชนิดผู้ถือลงทุนกลุ่ม ชนิดผู้ถือลงทุนพิเศษ ชนิดซื้อขายทางอิเล็กทรอนิกส์ และชนิดเพื่อการออม”

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาพัฒนาการบัญชี

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ค่าวัสดุค่าอยู่ติดรวม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงค่าวัสดุค่าอยู่ติดรวมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยครึ่งล้านสุทธิ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับบัญชีค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่าอยู่ติดรวมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้แก่ลูกค้าโดยถ้วนหน้า

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้คือการเบี่ยงบัญชีเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างตั้งต่อไปน้ำหนักสุทธิที่ได้รับกับบัญชีตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ ตินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวด แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสื้นจะวค กำไรหรือขาดทุนที่ซึ่งไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ซึ่งไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสื้นจะวคจากอัตราตามสัญญา เป็นราคากลางของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเข่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมาณภาษีจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตรา率อย่าง 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย การใช้คุณพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้คุณพินิจและการประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้คุณพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีที่เป็นดังนี้

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
	2566
ซื้อเงินลงทุน	981,539,871.00
ขายเงินลงทุน	341,673,187.00

5. รายการธุรกรรมกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,888,985.94	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	977,797.21	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
รายได้ค่าคอมมิชชัน	260.15	อัตราคาด
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	335,855,863.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	460,510,925.56	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพล จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	886,736.21
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	177,347.27
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	
สูญเสียจากการหักภาษี 10% ของเงินเดือนที่ได้รับ	1,314,313.74
เงินเดือนที่ได้รับ	4,494,546.68

6. อนุพันธ์จากการเงินตามมูลค่าบุคคลรวม

	บาท		
	2566		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่าบุคคลรวม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศต่างหน้า	1,219,151,843.18	10,879,079.15	14,794,350.96

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	บาท	
	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม
หน่วยลงทุน ณ วันปัจจุบัน (หน่วย)	2,145,217.9913	61,776,290.6505
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	22,543,585.96	649,204,894.33
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.5087	10.5089
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับงวดแรกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้		

	บาท	
	2566	
ชนิดสะสมมูลค่า	1,793,597.44	
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	23,873,808.59	
รวม	25,667,406.03	

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณณูคล่าัญชิธรรม

ณูคล่าัญชิธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาน้ำดีที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดณูคล่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดณูคล่าัญชิธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดณูคล่าด้วยณูคล่าัญชิธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณณูคล่าัญชิธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินณูคล่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดณูคล่าัญชิธรรมนี้ให้มากที่สุด

ตารางด่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดณูคล่าด้วยณูคล่าัญชิธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณณูคล่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคางานซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคางานซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคากลาง) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากตลาด) สำหรับสินทรัพย์หนี้สินหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

สินทรัพย์	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
กองทุน	-	666,570,362.95	-	666,570,362.95
ตราสารอุปนัพน์	-	10,879,079.15	-	10,879,079.15
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอุปนัพน์	-	14,794,350.96	-	14,794,350.96

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ออกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากตลาดที่มีการซื้อขาย ไกว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำเนิดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่ณูคล่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางด่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าบุคคลรวมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566				
มีอัตราดอกเบี้ย				
อัตราตลาด	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ยเปลี่ยน	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนและคงค่าวัสดุคงทน	-	-	666,570,362.95	666,570,362.95
เงินฝากธนาคาร	11,632,191.93	-	-	11,632,191.93
ลูกหนี้จากการคอกอกเบี้ย	-	-	26,973.59	26,973.59
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	100,000.00	100,000.00
ลูกหนี้จากการซื้อขายอนุพันธ์	-	-	10,879,079.15	10,879,079.15
หนี้สินทางการเงิน				
เข้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,441,842.73	1,441,842.73
เข้าหนี้จากการซื้อขายอนุพันธ์	-	-	14,794,350.96	14,794,350.96
ค่าใช้จ่ายค้างชำระ	-	-	1,197,491.28	1,197,491.28
ภาษีเงินได้ค้างชำระ	-	-	4,045.97	4,045.97
หนี้สินอื่น	-	-	29,501.99	29,501.99
ความเสี่ยงด้านเครดิต				
กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากภาระที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้				
ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย				
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้				
รายการ	долลาร์สหรัฐอเมริกา			
เงินลงทุน (มูลค่าบุคคลรวม)	19,545,225.28			
เงินฝากธนาคาร	11,850.28			
ลูกหนี้จากการคอกอกเบี้ย	54.28			
ค่าใช้จ่ายค้างชำระ	2,157.82			
กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากการคอกอกเบี้ยของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (คุ้มครอง 6)				

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Schroder International Selection Fund Global Sustainable Growth - Class C Accumulation USD จะวิเคราะห์ปัจจัยต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนดังกล่าวมีนโยบายการบริหารจัดการแบบเชิงรุก (Active Management) และเน้นลงทุนอย่างน้อย 2 ใน 3 ในตราสารทุนและหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัททั่วโลก โดยทั่วไปกองทุนจะถือครองหุ้นของบริษัทน้อยกว่า 50 บริษัท

9. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายรายได้สัญญาค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

10. การอนุมัติding การเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อิควิตี้ ESG
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน *	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) **		
- ชนิดสมมูลค่า	373.42	1.522
- ชนิดผู้ลงทุนกู้ม	4,515.56	1.196
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสมมูลค่า	7.47	0.030
- ชนิดผู้ลงทุนกู้ม	90.31	0.024
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสมมูลค่า	74.69	0.304
- ชนิดผู้ลงทุนกู้ม	903.11	0.239
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมจัดตั้งกองทุน	171.20	0.053
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน-ต่างประเทศ	113.37	0.035
ค่าสอบบัญชี	35.00	0.011
ค่าประมาณ NAV	39.51	0.012
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	7.47	0.002
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	481.45	0.150
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	6,812.56	2.120

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรืออาชีวศึกษาในท่านองเดียวแล้ว (ถ้ามี) ไว้แล้ว
**** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน**
ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น
***** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)**
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อิควิตี้ ESG
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566
(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
106.34

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบคุณภาพทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก web site ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิดพринซิเพิล โกลบล อิควิตี้ ESG

ตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง กับกองทุนรวม ได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัท จัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม

กองทุนเปิดพринซิเพิล โกลบล อิควิตี้ ESG

1. นายศุภกร ศุภชัย
2. นายวิทยา เจนจัสร์สิทธิ
3. น.ส.วิรยา โภไคศวรรษ
4. นายชนนา เชนะกุล
5. นายประพันธ์ อ้วนเจริญกุล

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมด ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มิใช่ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจาก การลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

6. ค่ารายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (เป็นการซื้อขายหน่วยลงทุน)

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล อิควิตี้ ESG

มูลค่าตามราคาตลาด		
	(บาท)^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	11,253,172.40	1.68
เงินฝากธนาคารสกุลเงินต่างประเทศ	405,993.12	0.06
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุนตราสารทุนต่างประเทศ ^{*2}	666,570,362.95	99.23
อื่นๆ		
ทรัพย์สินอื่น	10,986,185.84	1.63
หนี้สินอื่น	(17,467,234.02)	(2.60)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	671,748,480.29	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุนในกองทุน UT-Equity-USD

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกิจกรรมที่ก่อให้เกิดภาระ ของกองทุนรวม

**รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิดพринซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG**

กู้ยืมของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV (บาท)*
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฏหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้ถือหุ้นหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	11,659,165.52	1.74
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร		
กู้ยืม (ง) 15% NAV		
หมายเหตุ :* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพrinซิเพิล โกลบอล อิควิตี้ ESG

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้ถือหุ้นหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงิน ต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
1 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ด charterเตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	11,228,049.98	11,253,172.40
2 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ด สกุลเงิน ต่างประเทศ	-	-	A-	404,141.95	405,993.12

หมายเหตุ :^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

8. สัดส่วนผู้ถือหุ้นรายเดือน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ 51.52



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด

44 อาคารชีวอิมบ์ ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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