



รายงานสถานะการลงทุน
รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม
ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 - 30 พฤศจิกายน 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด (บจก. พринซิเพิล) ขอนำส่วนรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ของกองทุนเปิดพринซิเพิล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม ("กองทุน") ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ PIMCO GIS Income Fund ที่จะทะเบียนในประเทศไอร์แลนด์ มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อแสวงหารายได้ในระดับสูง โดยผ่านการบริหารจัดการการลงทุนอย่างรอบคอบ และมีวัตถุประสงค์รองในการสร้างการเติบโตของเงินลงทุนในระยะยาว กองทุนมีหลักการสำคัญในการกระจายการลงทุนไปในตราสารหนี้ประเภทต่างๆ และมีระยะเวลาครบกำหนดของตราสารที่แตกต่างกัน โดยลงทุนทั้งภาครัฐและเอกชน ทั่วโลก อย่างน้อย 2 ใน 3 ของมูลค่าทรัพย์สิน กองทุนจะลงทุนสินทรัพย์ในหลายภาคการลงทุน

ในรอบบัญชีที่ผ่านมาผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวขึ้น 0.92% ซึ่งเป็นการแกว่งตัวอยู่ในกรอบ โดยมีการปรับตัวลงในไตรมาส 3 ก่อนปรับตัวขึ้นในช่วงไตรมาส 4 หลังจากได้มีการคาดการณ์ถึงโอกาสการลดดอกเบี้ยโดย FED ที่คาดว่าจะเริ่มต้นเร็วขึ้นกว่าการคาดการณ์ในช่วงก่อนหน้า เงินเพื่อที่จะลดตัวลงอย่างต่อเนื่อง ทำให้ตลาดเชื่อว่า FED สามารถดำเนินนโยบายภายในได้ scenario "Soft Landing" ได้ในที่สุด ส่งผลให้ความเสี่ยงด้านเครดิตลดลงอย่างต่อเนื่อง ด้วยปัจจัยที่กล่าวมาข้างต้นจึงทำให้ราคากองตราสารหนี้ประเภทต่างๆ ที่กองทุนรวมได้เข้าไปลงทุนมีการปรับตัวขึ้น ทั้งพันธบัตรรัฐบาล หุ้นกู้ภาคเอกชน รวมไปถึงตราสารหนี้ที่เกิดจากกระบวนการแปลงสภาพสินทรัพย์ให้เป็นหลักทรัพย์ นอกจากนี้กองทุนยังได้ประโภชันจากการใช้ความสามารถในการจัดสรรสินทรัพย์และการคัดเลือกสินทรัพย์ตราสารหนี้โดยผู้จัดการกองทุน

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าคาดตราสารหนี้ทั่วโลกในภาพรวมจะยังคงได้ประโยชน์จากแนวโน้มการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายโดยธนาคารกลางทั่วโลก โดยยังคงมีความเสี่ยงที่เกิดจากโอกาสการชะลอตัวของเศรษฐกิจและความผันผวนในระยะสั้นถึงระยะกลางของการคาดการณ์ช่วงเวลาและความเร็วในการลดอัตราดอกเบี้ยที่ยังคงมีอยู่

สุดท้ายนี้ บจก. พринซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บจก. พrinซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพิล จำกัด



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORN BANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นลงทุน กองทุนเปิดพรินชิเพล โกลบอล พิกซ์ อินคัม

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูและการจัดการ กองทุนเปิดพรินชิเพล โกลบอล พิกซ์ อินคัม ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินชิเพล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 และ

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินชิเพล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดพรินชิเพล โกลบอล พิกซ์ อินคัม เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายวีโรจน์ สิมท่องธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นายวุฒิพิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 ธันวาคม พ.ศ. 2566

Fund name PRINCIPAL GFIXED

Inception date 06/12/2017

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/11/2023

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 298,248,183.20

มูลค่าทุนรวม (บาท) 9,0134

ผลตอบแทนยอดหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation)	ของผลการ	ความผันผวน (standard deviation)	ของตัวชี้วัด
		ต้นทุนงาน					
3M	0.55%	-0.30%	1.20	5.87%		7.50%	
6M	1.58%	-2.04%	2.32	5.33%		7.06%	
1Y*	0.92%	-1.83%	0.67	5.21%		7.29%	
Y3*	-1.92%	-3.90%	0.39	5.61%		6.38%	
Y5*	-1.41%	-0.89%	-0.08	7.30%		5.89%	
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a		n/a	
YTD	1.25%	-0.80%	0.56	5.21%		7.28%	
Since Inception*	-1.72%	-1.07%	-0.09	5.93%		5.92%	

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

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

ตั้งแต่ วันที่ 28 มกราคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ LBUSTRUU Index (THB) 50% + LBUSTRUU Index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 6 ธันวาคม 2560 - วันที่ 27 มกราคม 2563 ใช้ LF93TRUU Index (THB) 100%

PIMCO FUNDS: Global Investors Series PLC
AS OF 31 DECEMBER 2023

P I M C O

Income Fund

INSTITUTIONAL CLASS ACCUMULATION AND INCOME SHARES

Morningstar Rating™ 

Fund Description

The primary investment objective of the Fund is to seek high current income, consistent with prudent investment management. Long-term capital appreciation is a secondary objective.

The Income Fund is a portfolio that is actively managed and utilizes a broad range of fixed income securities that seek to produce an attractive level of income with a secondary goal of capital appreciation.

This fund seeks to meet the needs of investors who are targeting a competitive and consistent level of income without compromising total return. The fund aims to achieve this by employing PIMCO's best income-generating ideas across global fixed income sectors with an explicit mandate on risk-factor diversification. The fund offers daily liquidity.

The Fund may use or invest in financial derivatives.

The fund taps into multiple areas of the global bond market, and employs PIMCO's vast analytical capabilities and sector expertise to help temper the risks of high income investing. This approach seeks to provide consistent income over the long term.

ABOUT THE BENCHMARK

Bloomberg U.S. Aggregate Index represents securities that are SEC-registered, taxable, and dollar denominated. The index covers the U.S. investment grade fixed rate bond market, with index components for government and corporate securities, mortgage pass-through securities, and asset-backed securities. These major sectors are subdivided into more specific indices that are calculated and reported on a regular basis. It is not possible to invest directly in an unmanaged index.
Unless otherwise stated in the prospectus, the Fund is not managed against a particular benchmark or index, and any reference to a particular benchmark or index in this factsheet is made solely for risk or performance comparison purposes.

Key Facts

	Accumulation	Income
Bloomberg Ticker	PIMINIA	PINCMII
ISIN	IE00B87KCF77	IE00B8JDQ960
Sedol	B87KCF7	B8JDQ96
CUSIP	G7113P361	G7112M427
Valoren	19931094	19762787
WKN	A1J7HG	A1J5ZC
Inception Date	30/11/2012	30/11/2012
Distribution	-	monthly ¹
Unified Management Fee	0.55% p.a.	0.55% p.a.
Fund Type	UCITS	
Portfolio Manager	Joshua Anderson, Alfred Murata, Daniel J. Ivascyn	
Total Net Assets	70.5 (USD in Billions)	

Fund Base Currency	USD
Share Class Currency	USD

Fund Statistics

Effective Duration (yrs)	3.27
Benchmark Duration (yrs)	6.24
Estimated Yield to Maturity (%) [⊕]	6.67
Annualised Distribution Yield (%) [†]	6.12
Effective Maturity (yrs)	4.92
Average Credit Quality	AA-

¹This share class aims to pay dividend on a monthly basis. The dividend amount or dividend rate/yield is not guaranteed.

MANAGER

PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited

INVESTMENT ADVISOR

Pacific Investment Management Company LLC

For questions regarding the PIMCO Funds: Global Investors Series plc, please call +65 6826 7589.

Visit our website for a full menu of products and services at pimco.com.sg

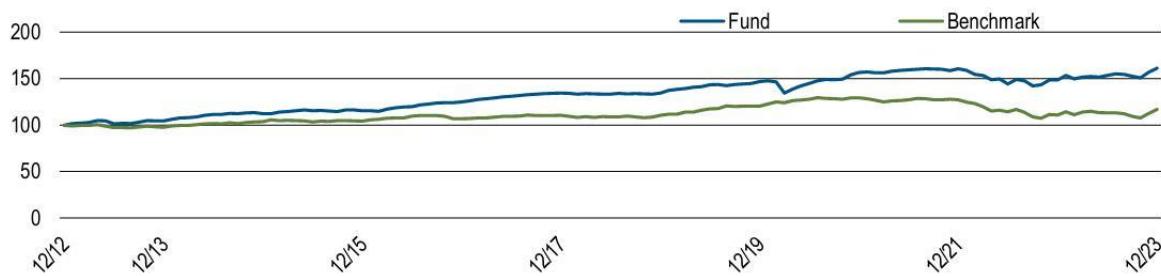
INCOME FUND
PIMCO


Chart shows performance from the first month-end, rebased to 100, for the Institutional Inc USD class. Past Performance is not a guarantee or reliable indicator of future results and no guarantee is being made that similar returns will be achieved in the future.

Performance (Net of Fees)	1 Mo.	3 Mos.	6 Mos.	1 Yr.	3 Yrs.	5 Yrs.	10 Yrs.	SI
Institutional, Acc (%) ¹	2.88	5.80	5.15	8.61	1.01	3.68	4.42	4.99
Net of 5% Preliminary Charge ²	-2.28	0.53	-0.12	3.19	-0.71	2.63	3.89	4.50
Institutional, Inc (%) ¹	2.90	5.80	5.23	8.66	1.02	3.68	4.42	5.00
Net of 5% Preliminary Charge ²	-2.21	0.55	-0.06	3.19	-0.69	2.63	3.89	4.51
Benchmark (%)	3.83	6.82	3.37	5.53	-3.31	1.10	1.81	—

Past Performance is not a guarantee or reliable indicator of future results and no guarantee is being made that similar returns will be achieved in the future.

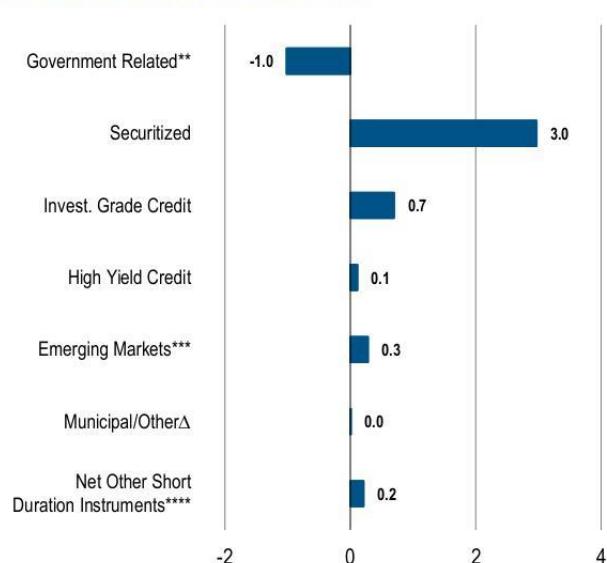
Calendar Year (Net of Fees)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	YTD
Institutional, Acc (%) ¹	4.70	7.28	2.93	8.30	7.36	0.21	9.15	6.53	2.58	-7.49	8.61
Net of 5% Preliminary Charge ²	-0.54	1.88	-2.23	2.86	2	-4.79	3.72	1.22	-2.57	-12.12	3.19
Institutional, Inc (%) ¹	4.79	7.20	2.94	8.37	7.36	0.21	9.11	6.52	2.60	-7.52	8.66
Net of 5% Preliminary Charge ²	-0.47	1.85	-2.23	2.96	1.95	-4.84	3.68	1.22	-2.54	-12.13	3.19
Benchmark (%)	-2.02	5.97	0.55	2.65	3.54	0.01	8.72	7.51	-1.54	-13.01	5.53

Past performance is not necessarily indicative of future performance. The benchmark is the Bloomberg U.S. Aggregate Index All periods longer than one year are annualised. SI is the performance since inception. ¹ Performance shown is on a NAV-to-NAV basis in the denominated currency, excluding the preliminary charge and on the assumption that distributions are reinvested, as applicable. ² Performance shown is on a NAV-to-NAV basis in the denominated currency, taking into account the preliminary charge and on the assumption that distributions are reinvested, as applicable. A preliminary charge of up to 5% may or may not be deducted from the subscription amount depending on the distributor from whom you had purchased shares, as such this may not represent actual performance returns. Investment returns denominated in non-local currency may be exposed to exchange rate fluctuations.

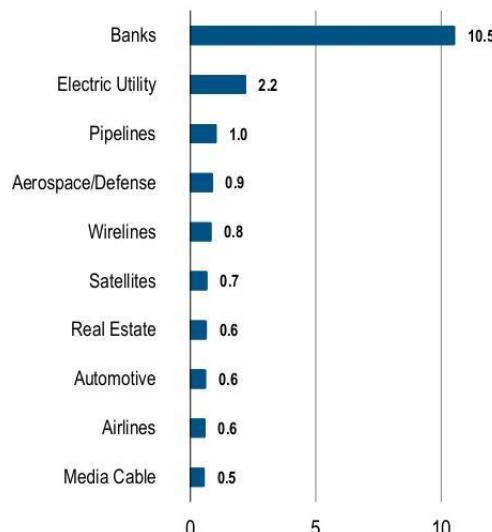
Top 10 Holdings (% Market Value)*

FNMA TBA 5.0% NOV 30YR	4.5
FNMA TBA 3.5% NOV 30YR	4.1
FNMA PASS THRU 30YR #FS5749	3.9
FNMA TBA 6.0% OCT 30YR	3.9
FNMA TBA 5.5% NOV 30YR	3.7
FNMA TBA 6.0% NOV 30YR	3.6
FNMA TBA 5.5% OCT 30YR	3.1
FNMA TBA 4.5% NOV 30YR	2.9
BNP PARIBAS ISSUANCE BV SR SEC **ABS**	2.5
FNMA TBA 3.0% NOV 30YR	2.1

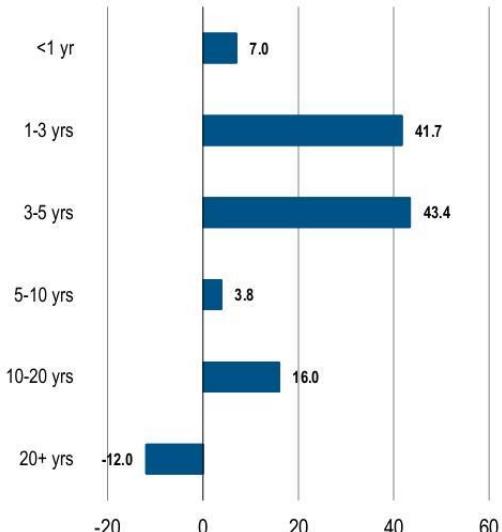
*Top 10 holdings as of 09/30/2023, excluding derivatives.

Sector Allocation (Duration in Years)


pimco.com.sg
Top 10 Industries (% Market Value)

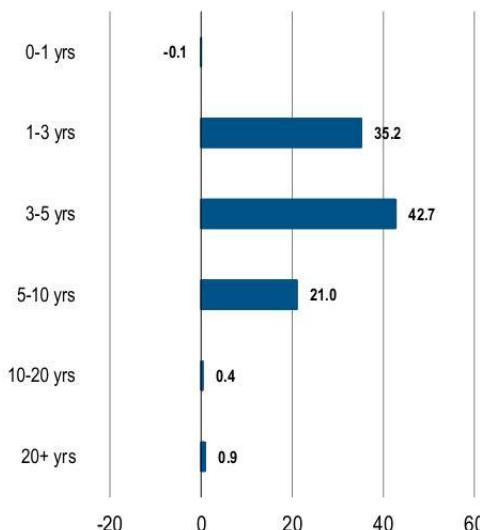


P I M C O
Duration (% Duration Weighted Exposure)

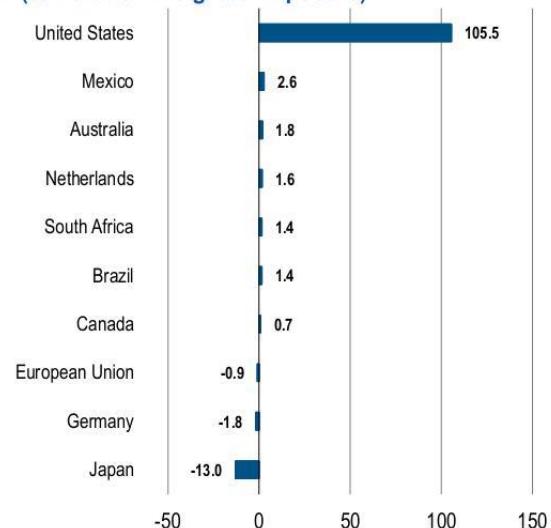


Source: PIMCO

Maturity (% Market Value)



Top 10 Countries by Contribution to Total Duration (% Duration Weighted Exposure)



Market Value % may not equal 100 due to rounding.

Countries are categorized by currency of settlement. EMU-member countries reflect the country of exposure for EUR-denominated securities. Europe represents European Union instruments that cannot be separated by specific country.

^④PIMCO calculates a Fund's Estimated Yield to Maturity by averaging the yield to maturity of each security held in the Fund on a market weighted basis. PIMCO sources each security's yield to maturity from PIMCO's Portfolio Analytics database. When not available in PIMCO's Portfolio Analytics database, PIMCO sources the security's yield to maturity from Bloomberg. When not available in either database, PIMCO will assign a yield to maturity for that security from a PIMCO matrix based on prior data. The source data used in such circumstances is a static metric and PIMCO makes no representation as to the accuracy of the data for the purposes of calculating the Estimated Yield to Maturity. The Estimated Yield to Maturity is provided for illustrative purposes only and should not be relied upon as a primary basis for an investment decision and should not be interpreted as a guarantee or prediction of future performance of the Fund or the likely returns of any investment.[†]Annualised Distribution Yield is as of last month ending 12/31/2023. The dividend distribution rate/yield is based on historical dividend rate/yield. The dividend amount or dividend rate/yield is not guaranteed. Distribution payments of the Fund where applicable, may at the sole discretion of the Fund, be made out of either income and/or capital of the Fund. Source: PIMCO, index provider for benchmark data.[‡]Where permitted by the investment guidelines stated in the portfolios offering documents, "other" may include exposure to, convertibles, preferred, common stock, equity-related securities, and Yankee bonds. PIMCO duration calculation that adjusts the durations of credit securities to account for the potential that in the event of default investors will receive the recovery amount prior to the maturity of the security. Differences in the Fund's performance versus the index and related attribution information with respect to particular categories of securities or individual positions may be attributable, in part, to differences in the pricing methodologies used by the Fund and the index.

The dividend amount or dividend rate/yield is not guaranteed. Past distributions are not necessarily indicative of future trends, which may be lower. A positive distribution yield does not imply a positive return. Data does not include special cash dividends. Distribution payments of the Fund where applicable, may at the sole discretion of the Fund, be made out of either income and/or capital of the Fund. In the case of the Fund and the Income II Shares, the Fund may at its discretion pay dividends out of capital and charge management fees to capital, thereby resulting in an increase in distributable income available for the payment of dividends by the Fund/Income II Shares and therefore, the Fund / Income II shares may effectively pay dividends out of capital. In the case of Income II Shares, the Fund may also charge other fees to capital and also take into account the yield differential arising from share class currency hedging (which constitutes a distribution from capital). This may result in an immediate reduction of the NAV per share for the Fund and the Income II Shares. Please refer to www.pimco.com.sg for more information on income statistics.

^{***}Net Other Short Duration Instruments includes securities and other instruments (except instruments tied to emerging markets by country of risk) with an effective duration less than one year and rated investment grade or higher or, if unrated, determined by PIMCO to be of comparable quality, commingled liquidity funds, uninvested cash, interest receivables, net unsettled trades, broker money, short duration derivatives and derivatives offsets. With respect to certain categories of short duration securities, the Adviser reserves the discretion to require a minimum credit rating higher than investment grade for inclusion in this category. Derivatives Offsets includes offsets associated with investments in futures, swaps and other derivatives. Such offsets may be taken at the notional value of the derivative position.^{**}May include nominal and inflation-protected Treasuries, Treasury futures and options, agencies, FDIC-guaranteed and government-guaranteed corporate securities, and interest rate swaps.^{††}Short duration emerging markets instruments includes an emerging market security or other instrument economically tied to an emerging market country by country of risk with an effective duration less than one year and rated investment grade or higher or if unrated, determined to be similar quality by PIMCO. Emerging Markets includes the value of short duration emerging markets instruments previously reported in another category. Negative allocations may result from derivative positions and unsettled trades and does not imply the fund is short cash, is levered, or that the derivatives are not fully cash backed. Duration is the sensitivity of a fixed income security to a change in interest rates. The longer the duration of a fixed income security, the higher its sensitivity to interest rates. Duration Weighted Exposure (DWE%) is the percentage weight of each sector's contribution to the overall duration of the fund. Morningstar ratings are shown for funds with 4 or 5 star ratings only. Other share classes ratings are either lower or unavailable. A rating is not a recommendation to buy, sell or hold a fund. Copyright © 2024 Morningstar Ltd. 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. Investment involves risk including possible loss of the principal amount invested.

Investment involves risk including possible loss of the principal amount invested. Past performance is not a guarantee or a reliable indicator of future results and no guarantee is being made that similar returns will be achieved in the future. The value of shares of the Fund and the income accruing to them, if any, may fall or rise. Investment returns denominated in non-local currency may be exposed to exchange rate fluctuations. The fund may use or invest in financial derivative instruments and be subject to various risks (including for e.g. liquidity risk, interest rate risk, market risk, credit risk and management risk etc.) associated with such investments in financial derivative instruments. A fund's use of, or investment in, financial derivative instruments involves risks different from, or possibly greater than, the risks associated with investing directly in securities and other traditional investments. Participation in the markets for financial derivative instruments involves investment risks and transaction costs to which a fund may not be subject if such strategies are not used. Investors should consider the investment objectives, risks, charges and expenses carefully before investing. This and other information is contained in the Fund's Singapore Prospectus which is available and can be obtained from our website www.pimco.com.sg, a Fund distributor or the Singapore Representative. Prospective investors should read the Fund's Singapore Prospectus before deciding whether to subscribe for or purchase shares in any of the Funds. Investors may wish to seek advice from a financial adviser before making a commitment to invest and in the event you choose not to seek advice, you should consider whether the investment is suitable for you. PIMCO Funds: Global Investors Series plc is an umbrella type open-ended investment company with variable capital and with segregated liability between Funds incorporated with limited liability under the laws of Ireland with registered number 276928.

PIMCO Funds: Global Investors Series plc has appointed PIMCO Asia Pte Ltd as the Singapore Representative. This document is issued by PIMCO Asia Pte Ltd (8 Marina View, #30-01, Asia Square Tower 1, Singapore 018960, Registration No. 199804652K). This advertisement or publication has not been reviewed by the Monetary Authority of Singapore. No part of this publication may be reproduced in any form, or referred to in any other publication, without express written permission. Unified management fee is a single fixed Management Fee out of which the fees of the Investment Advisers, the Administrator and Custodian shall be paid, and certain other expenses including the fees of Paying Agents (and other local representatives) in jurisdictions where the Funds are registered. PIMCO is a trademark of Allianz Asset Management of America LLC in the United States and throughout the world. © 2024, PIMCO.

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม

งบการเงินและรายงานของผู้ดูแลบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566



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

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1061, Sriayuthaya Road, Thanon Phyathai Sub-District, Ratchathewi District, Bangkok. 10400. T. +66 23542192-4
475 อาคารศิริพิโน ชั้น 16 ยูนิต 1061 ถนนศรีอุฐฯ แขวงจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10400. โทร. +66 23542192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้อธิบดีแห่งกองทุนของกองทุนปีกพรินซิเพล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการเงินของกองทุนปีกพรินซิเพล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะ การเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลง สินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนปีกพรินซิเพล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2566 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีว่าべきการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชี ("ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี") ในส่วนที่เกี่ยวข้องับการตรวจสอบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความ รับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่គร潭ตามแนวปฏิบัติ ทางบัญชีว่าべきการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเรื่องแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากกราทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากกราทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อภาคภูมิได้เสนอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรืออุบัติการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะและการสังเกตและสงสัยเบื้องผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงแ誤การแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจำทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของกราใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีน้ำหนักต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อายุ ไร์ก์ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่ 

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้ต่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลของที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวชาน อี้ยมวนิชชา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 25 มกราคม 2567

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล ไฟว์ อินดี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
--	----------	------	------

สินทรัพย์

เงินลงทุนและคงค่าวัสดุคงคลัง		293,875,053.79	327,834,494.72
เงินฝากธนาคาร		7,911,561.48	4,020,777.24
ลูกหนี้จากการค่าเชื้อ		8,390.98	2,219.44
สินทรัพย์อื่นๆ	4, 6	3,295,654.46	14,469,441.63
รวมสินทรัพย์		305,090,660.71	346,326,933.03

หนี้สิน

เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		3,522,000.00	-
หนี้สินอื่นๆ	6	3,014,040.92	3,534,612.32
ค่าใช้จ่ายค้างชำระ	4	292,716.52	485,265.91
ภาษีเงินได้ค้างชำระ		1,258.63	332.83
หนี้สินอื่น		12,461.44	9,127.03
รวมหนี้สิน		6,842,477.51	4,029,338.09
สินทรัพย์สุทธิ		298,248,183.20	342,297,594.94

สินทรัพย์สุทธิ:

ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นรวมทุน		330,891,408.42	383,241,727.88
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		104,077,735.67	98,249,264.63
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(136,720,960.89)	(139,193,397.57)
สินทรัพย์สุทธิ		298,248,183.20	342,297,594.94

สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย

จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)

9.0134

8.9316

33,089,140.7324

38,324,172.6788

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล อิฟก์ อินฟัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าดัชนีรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
PIMCO Funds: Global Investors Series plc - Income Fund (Class I)	500,238.7420	293,875,053.79	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ	293,875,053.79	100.00	
รวมเงินลงทุน	293,875,053.79	100.00	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปีกพิรินชิเพลส โกลด์ออล ไฟฟ์ อินคัม
งบประจำงวดรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าดัชนีรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
PIMCO Funds: Global Investors Series plc - Income Fund (Class I)	588,875.2280	327,834,494.72	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ	327,834,494.72	100.00	
รวมเงินลงทุน			
	327,834,494.72	100.00	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพิรินชีเพลส โกลด์ อินกัม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้			
รายได้ค่าตอบแทน		15,496.89	4,070.54
รวมรายได้		<u>15,496.89</u>	<u>4,070.54</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	2,803,580.65	3,538,785.52
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		102,625.03	124,898.31
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ		124,360.97	163,905.15
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	713,865.65	1,248,983.15
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		37,900.00	37,800.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		470,127.86	55,555.49
รวมค่าใช้จ่าย		<u>4,252,460.16</u>	<u>5,169,927.62</u>
ขาดทุนสุทธิ		<u>(4,236,963.27)</u>	<u>(5,165,857.08)</u>
รายการกำไร/(ขาดทุน)สุทธิจากการเงินลงทุน			
รายการกำไร/(ขาดทุน)สุทธิจากการเงินลงทุน		16,615,789.82	(28,607,782.40)
รายการขาดทุนสุทธิจากการตราสารอนุพันธ์		(11,529,066.02)	(20,210,232.55)
รายการกำไรสุทธิจากการอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		1,624,999.52	17,751,814.03
รวมรายการกำไร/(ขาดทุน)สุทธิจากการเงินลงทุน		<u>6,711,723.32</u>	<u>(31,066,200.92)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้			
หัก :ภาษีเงินได้		2,474,760.05	(36,232,058.00)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		2,323.37	606.92
		<u>2,472,436.68</u>	<u>(36,232,664.92)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ฟิล์ช อินคัม
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤษภาคม 2566

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	2,472,436.68	(36,232,664.92)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	78,296,265.63	23,325,324.09
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(124,818,114.05)	(131,898,095.14)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(44,049,411.74)	(144,805,435.97)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันด้วยปี	342,297,594.94	487,103,030.91
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	298,248,183.20	342,297,594.94

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(บุคลากรน้อยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันด้วยปี	38,324,172.6788	49,871,796.0685
ยก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	8,814,393.4750	2,584,979.5137
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(14,049,425.4214)	(14,132,602.9034)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	33,089,140.7324	38,324,172.6788

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล พีกซ์ อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤษภาคม 2566

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล พีกซ์ อินคัม

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล พีกซ์ อินคัม ("กองทุน") ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2560 โดยมีเงินทุนคงทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน นูดอล่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารพาณิชไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภททรัพย์สืบคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุด โครงการ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว ("Feeder Fund") โดยลงทุนในกองทุน PIMCO Funds: Global Investors Series plc - Income Fund ("กองทุนหลัก") ชนิดหน่วยลงทุน Institutional USD Accumulations - Hedge บริหารจัดการโดย PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited กองทุนดังกล่าวจะคงทะเบียนภายใต้กฎหมายของประเทศไอร์แลนด์ ซึ่งกองทุนหลักมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อแสวงหารายได้ในระดับสูง โดยผ่านการบริหารจัดการการลงทุนอย่างรอบคอบ และมีวัตถุประสงค์องในการสร้างการเติบโตของเงินลงทุนในระยะยาว กองทุนมีหลักการสำคัญในการกระจายการลงทุนไปในตราสารหนี้ประเภทต่างๆ และมีระยะเวลาครบกำหนดของตราสารที่แตกต่างกัน โดยลงทุนทั้งภาครัฐและเอกชน ทั่วโลก อย่างน้อย 2 ใน 3 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะมีมูลค่าการลงทุนสุทธิในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ต่างประเทศดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายต่อหัว (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ความความเหมาะสมสมสำหรับสภาพการณ์แต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับคุณพินิจของผู้จัดการกองทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ปัจจัยทางเศรษฐกิจ การเงิน ทิศทางอัตราดอกเบี้ย และสภาพอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อมูลที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุคคลธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่าบุคคลธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุคคลธรรม จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุคคลธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคานัตต์จำนวนน้ำยา ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุคคลธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าบุคคลธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุคคลธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์ช

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เนื่องจากมีสิทธิ์ตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงิน หนมดอย หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมด ของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลค่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์ช

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ไม่มีการยกเดิก หรือถือสุด
ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแพ้ค่าห่วงมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่
ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้คือค่าเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิตบุคคลเฉพาะเจ้า ให้เพียงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตรา
ร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายได้ ๆ

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตรา
แลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่ง ได้แสดงไว้ในกำไรขาดทุนสุทธิ
จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนໄได้เดียของกองทุนตั้งแต่ ร้อยละ 10 ของส่วนໄได้เดียทั้งหมดที่มีเดียหรือออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้ อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญ ของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่บังไม่ได้ แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถอนบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้คุณพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้คุณพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นนำลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,803,580.65	3,538,785.52	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	713,865.65	1,248,983.15	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ชื่อเงินตราต่างประเทศ	1,450,800.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	82,589,868.40	6,034,049.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศต่อวันหน้า	139,777,882.50	498,963,252.50	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	152,658,210.65	490,226,554.05	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการถาวรจ่าย	193,361.33	277,362.11
ค่าธรรมเนียมนาทະเบ淫ถาวรจ่าย	-	97,892.53
ธนาคารซีไออีมี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	495,927.09	6,633,781.64

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ซื้อเงินลงทุน	60,881,948.00	7,977,570.00
ขายเงินลงทุน	113,313,352.00	166,408,803.00

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่าบุคคล

ตัวอย่างอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยตัวอย่างซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามตัวอย่างและมูลค่าบุคคลตามรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	จำนวนเงิน		มูลค่าบุคคล	
		ตามสัญญา	สินทรัพย์	
ตัวอย่างซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	302,481,003.54	3,295,654.46	3,014,040.92	

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 กองทุนมีจำนวนเงินตามตัวอย่างและมูลค่าบุคคลตามรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	จำนวนเงิน		มูลค่าบุคคล	
		ตามสัญญา	สินทรัพย์	
ตัวอย่างซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	516,666,798.70	14,469,441.63	3,534,612.32	

7. การเบิกเผยแพร่ข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณนูลค่าบุติธรรม

นูลค่าบุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปัจจุบัน ระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดนูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องอย่างไร กองทุนจะประมาณนูลค่าบุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดนูลค่าบุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดนูลค่าบุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดนูลค่าบุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคานเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจกรรมเดียวกันในวันที่วัดนูลค่า ณ วันที่วัดนูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคานเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดนูลค่าด้วยนูลค่าบุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของนูลค่าบุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	-	293,875,053.79	-	293,875,053.79
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,295,654.46	-	3,295,654.46
หนี้สิน				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,014,040.92	-	3,014,040.92

ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าบุติธรรมแสดงตามลำดับขั้นของมูลค่าบุติธรรมดังนี้

(หน่วย : บาท)

<u>สินทรัพย์</u>	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
หน่วยลงทุน	-	327,834,494.72	-	327,834,494.72
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	14,469,441.63	-	14,469,441.63
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,534,612.32	-	3,534,612.32

กองทุนมีการประมาณการมูลค่าบุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่าบุติธรรมของหน่วยลงทุนที่ไม่มีคลาดชี้ขาดล่องร่องรับคำนวนโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่าบุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่าบุติธรรมคำนวนโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีงบจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่าบุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์ทางการเงินอย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระแทกต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>	<u>ปรับขึ้นลง</u>	<u>ไม่มี</u>	<u>รวม</u>
	<u>ตามราคาตลาด</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนและคงค่าวัสดุค่าใช้ค่าธรรมนูม	-	293,875,053.79	293,875,053.79	
เงินฝากธนาคาร	7,911,561.48	-	7,911,561.48	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	8,390.98	8,390.98	
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	3,295,654.46	3,295,654.46	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	3,522,000.00	3,522,000.00	
หนี้สินอนุพันธ์	-	3,014,040.92	3,014,040.92	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	292,716.52	292,716.52	

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>	<u>ปรับขึ้นลง</u>	<u>ไม่มี</u>	<u>รวม</u>
	<u>ตามราคาตลาด</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนและคงค่าวัสดุค่าใช้ค่าธรรมนูม	-	327,834,494.72	327,834,494.72	
เงินฝากธนาคาร	4,020,777.24	-	4,020,777.24	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	2,219.44	2,219.44	
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	14,469,441.63	14,469,441.63	
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินอนุพันธ์	-	3,534,612.32	3,534,612.32	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	485,265.91	485,265.91	

7.4 ความเสี่ยงที่กวนอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจัดทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : долลาร์สหรัฐอเมริกา)

<u>รายการ</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
เงินลงทุน (มูลค่าขุดิธรรม)	8,343,982.22	9,304,228.60
เงินฝากธนาคาร	113,168.07	20,011.86
สูญเสียจากการซื้อขาย	21.27	12.95
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	100,000.00	-
ค่าใช้จ่ายดำเนินการ	1,426.11	1,660.38

กองทุนได้มีการทำสัญญาเชื่อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อบังคับความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุ 6

7.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศไทยที่กองทุนลงทุนหรือประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศไทย

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน ดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 4 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

8. การระดูกพัน

กองทุนมีการระดูกพันดังนี้

- 8.1 การระดูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- 8.2 การระดูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

9. การอนุมัติจึงการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 25 มกราคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนปิดพรินซิเพล โกลบอล ไฟว์ อินดี้
สำหรับบีสีนสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	2,803.58	0.8770
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลสถาบันไวซ์น (Trustee Fee)	102.62	0.0321
ค่าธรรมเนียมนาขทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	713.87	0.2233
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน-ต่างประเทศ	124.36	0.0389
ค่าสอนนักเรียน	37.90	0.0119
ค่าประกาศ NAV	49.28	0.0154
ค่าวารสารถึงพิมพ์	1.28	0.0004
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	0.20	0.0001
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภาษหั้นเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	419.37	0.1312
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	4,252.46	1.3303

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในกำหนดเดือนเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ไม่รวมค่านาขหน้าชื่อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

กองทุนปิดพรินซิเพล โกลบอล ไฟว์ อินดี้

สำหรับบีสีนสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(ร้อยละ)

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

19.04

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนปิดพринชิพิล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤษภาคม 2566

- ไม่มี -

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

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม

กองทุนปิดพринชิพิล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม

1. นายศุภกร ตุลยชัย
2. นายวิทยา เจนจรัสโพธิ
3. น.ส.วิรยา โภไคสารรย์

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

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่ได้ออกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของผู้ก่อตั้งกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) –

6. ค่านายหน้าห้างหมอดจากการที่บริษัทส่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (ซื้อหน่วยลงทุน)

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม

มูลค่าตามราคาตลาด		
	(บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2} / ประเทศไทย/or เปลนด'	293,875,053.79	98.53
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศไทย		
เงินฝากธนาคาร	3,933,423.90	1.32
เงินฝากเงินตราต่างประเทศ	3,986,528.56	1.34
อื่นๆ		
ทรัพย์สินอื่น	3,295,654.46	1.11
หนี้สินอื่น	(6,842,477.51)	(2.29)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	298,248,183.20	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน UT-Fix Income-USD / ประเทศไทย/or เเปลนด'

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกู้เงินกู้ทุน ของกองทุนรวม
รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม

	มูลค่าตาม กู้อุ่นของตราสาร	ราคาตลาด	% NAV (บาท)*
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ			
- ตราสารภาครัฐไทย		- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ		- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฏหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัย ผู้ลักษณ์ หรือ ผู้ค้ำประกัน	7,919,952.46	2.66	
(ก) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)		- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ		- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร			
กู้อุ่น (ก) 15% NAV			
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว			

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล ฟิกซ์ อินคัม

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้ลักษณ์	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *
1 เงินฝาก	ธนาคารกสิกรไทย	-	-	AA	3,925,782.05	3,933,423.90
ธนาคาร	จำกัด (มหาชน)					
2 เงินฝาก	ธนาคารกสิกรไทย	-	-	AA	3,985,779.43	3,986,528.56
เงินตรา	จำกัด (มหาชน)					
ต่างประเทศ						
หมายเหตุ :	* 1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวม ดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ
- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นรายเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหุ้นรายเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหุ้นรายลงทุนเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้นรายของบุคคลนั้นด้วย

- ไม่มี -



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด

44 อาคารชีวอิมบ์ ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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