



รายงานสถานะการลงทุน
รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล พรีเฟอร์ ชีเดียร์วิรตี้
ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 - 31 มีนาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพล จำกัด (บลจ. พринซิเพล) ขอนำส่วนรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2566 ของกองทุนเปิดพринซิเพล โกลบอล พรีเฟอร์ ชีดีเวริตี้ ("กองทุน") กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ Principal Global Investors Funds - Preferred Securities Fund (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) I Acc USD โดยเฉลี่ยในรอบปี บัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (Feeder Fund) ซึ่งจะทะเบียนในประเทศไอร์แลนด์ และกองทุนหลักจัดตั้งตามเกณฑ์ UCITS โดยกองทุนบริหารและจัดการโดย Principal Global Investors (Ireland) Limited และบริหารเงินลงทุนโดย Spectrum Asset Management กองทุนนี้มุ่งลงทุนในตราสารบุริมสิทธิ์ที่เป็นสกุลเงินคลาสสิฟายร์ สหรัฐฯ และตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) เป็นหลัก ซึ่งบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ส่วนใหญ่จะอยู่ในอเมริกาและ/หรือยุโรป

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 มีแนวโน้มที่แผ่วง ท่ามกลางการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยในรอบปี Fed ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อชดเชยความร้อนแรงของเศรษฐกิจ และสกัดอัตราเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้นสูงสุดในรอบกว่า 40 ปี ในระยะข้างหน้าเศรษฐกิจสหรัฐฯ ประเมินว่าความไม่แน่นอนจากประเด็นในภาคธนาคารที่จะเงี่มงวดในการปล่อยสินเชื่อมากขึ้น เศรษฐกิจยุโรปใช้ส่วนสัญญาณฟื้นตัว อย่างไรก็ดี การใช้จ่ายของผู้บริโภคยังคงอ่อนแอ ขณะที่เริ่มเห็นผลกระทบจากการดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวดของ ECB จากยอดปล่อยสินเชื่อที่ชะลอลงอย่างต่อเนื่อง เศรษฐกิจญี่ปุ่น ฟื้นตัวขึ้นต่อเนื่องจากกิจกรรมในภาคบริการและแรงหนุนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ เศรษฐกิจจีนยังคงฟื้นตัวขึ้น โดยเฉพาะในส่วนของภาคบริการ และการค้าปลีก ส่วนการส่งออกฟื้นตัวขึ้นกว่าที่คาดคาด อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจจีนยังคงมีปัจจัยเสี่ยงโดยเฉพาะประเด็นด้านภัยร้ายศาสตร์ระหว่างจีนและสหรัฐฯ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจจีนยังคงมีปัจจัยเสี่ยง

ณ สิ้นเดือน มีนาคม 2023 กองทุน Principal Global Investors Funds - Preferred Securities Fund มีการกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์ 233 ตัวทั่วโลก โดยหลักทรัพย์ 10 ตัวแรกมีน้ำหนักที่ 18.5% มี average credit rating ที่ Baa2

สุดท้ายนี้ บลจ. พринซิเพล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พrinซิเพล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพล จำกัด

standard
chartered

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีเฟอร์ ชีคีเยวิรตี้

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคาร") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีเฟอร์ ชีคีเยวิรตี้ ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2566

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาตั้งก่อตัว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปาณีวงศ์)
ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
10 เมษายน 2566

โทรศัพท์ 062-257-8559
กรุณาติดต่อ คุณสุทธารานีชฐ์ ภาณุภาน Suthananit

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498
sc.com/th

Fund name PRINCIPAL GPS-A

Inception date 10/04/2018

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31/03/2023

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 23,011,178.89

มูลค่าทุนรวม (บาท) 9,5978

ผลตอบแทนปีอนหนึ่ง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการ	ความผันผวน (standard deviation)	ของตัวชี้วัด
		ต้นปี				
3 เดือน	-1.74%	2.46%	-1.70	8.99%		7.32%
6 เดือน	-0.09%	3.93%	-0.95	7.02%		8.04%
1 ปี*	-8.17%	-5.38%	-0.40	5.82%		8.46%
3 ปี*	1.85%	-0.05%	0.29	4.57%		6.80%
5 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a		n/a
10 ปี*	n/a	n/a	n/a	n/a		n/a
YTD	-1.74%	2.46%	-1.70	8.99%		7.32%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน*	-0.82%	1.37%	-0.31	6.71%		6.73%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

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

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

ตั้งแต่ วันที่ 30 กันยายน 2561 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ LGCPTRUU Index (THB) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 10 เมษายน 2561 - วันที่ 29 กันยายน 2561 ใช้ ICE BofAML FX Rate Pref TR USD (THB) 50% + ICE BofAML US Capital TR USD (THB) 50%

Preferred Securities Fund - I Class Accumulation Units

30 April 2023

Investment advisor

Principal Global Investors, LLC ("PGI")

Sub investment advisor

Spectrum Asset Management, Inc.
("Spectrum")

Spectrum specialises in the management of preferred securities.

Fund managers

Mark A. Lieb

46 Yrs Industry Exp

L. Phillip Jacoby, IV

41 Yrs Industry Exp

Manu Krishnan, CFA

19 yrs Industry Exp

Bob Giangregorio

20 Yrs Industry Exp

Fred Diaz

31 Yrs Industry Exp

Kevin Nugent

39 Yrs Industry Exp

Satomi Yarnell

13 Yrs Industry Exp

Preferred Securities Fund - I Class Accumulation Units

Fund codes

Bloomberg	PGIPSIAD
ISIN	IE0032591004
lipper	60083429
SEDOL	3259100
CUSIP	G7244L107
Valoren	1601452
WKN	813952

Registration

Austria, Belgium, Chile (CMF), Denmark, Finland, France, Germany, Guernsey, Ireland, Italy, Jersey, Liechtenstein, Luxembourg, Macau, Netherlands, Norway, Singapore, South Korea, Spain, Sweden, Switzerland, UAE and UK

Not all unit classes are registered in the listed countries, please contact your sales representative for more details. In Italy, the Fund is registered for Qualified Investors only and in Singapore, the Fund is registered as a Restricted Scheme for institutional investors and relevant persons defined in the SFA.

Risk warnings

- The market value of debt securities is affected by changes in prevailing interest rates and the Fund may be exposed to credit risk by investing in debt securities.
- Default risk and liquidity risk associated with investment in below investment grade securities.
- Contingent Convertible Securities risk is due to the substantially greater risk that these instruments may have compared to other forms of securities in times of credit stress and may result in a material loss to the Fund.
- This shareclass is unhedged. Unhedged shareclasses are exposed to greater risk and volatility. Please note the fund does have hedged shareclasses available.

Performance note

*Index disclosure: The Fund is actively managed and aims to outperform the BBG GLOBAL AGG CORP USD TR (the "Index"). However, the Index composition is not factored into the investment management process and the portfolio manager maintains full discretion to select investments for the Fund in line with the above investment policy.

This document presents the performance of this particular unit class of the Fund from the date of inception of the unit class in its unit class currency, as specified on the front page.

Prior to 31 December 2018, the data performance calculations reflect the month-end market close prices of the Fund's assets. After 1 January 2019, the performance data shown is based upon the Fund's Net Asset Value (NAV) prices of the last Irish business day of the month. For Funds not open for dealing on this day this will be an indicative NAV. As a result, it is possible that the stated performance and the actual investment returns available to investors will differ.

The performance data shown is net of fees and other charges but excludes any potential entry/exit charges – as such the returns an investor receives may be lower.

Disclosure

Principal Global Investors ("PGI") is the asset management arm of the Principal Financial Group, and includes (amongst other entities): Principal Global Investors LLC ("PGI LLC"), Principal Global Investors (Europe) Limited ("PGIE") and any Sub-Advisers to the Fund. PGI has been appointed as Distributor for the Fund and has identified that the Fund is compatible with the needs, characteristics and objectives of both institutional and retail investors. Please note however that PGI does not distribute directly to retail investors who should seek independent investment advice before deciding whether the fund in question is suitable to meet their investment needs and objectives.

Full details of the risks associated with investing in the Fund are detailed in the Fund Prospectus, Supplement and Key Investor Information Document ("KIID"). All fees and charges related to the Fund may not be contained within this document. Information regarding the costs and charges associated with the Fund is provided in the MiFID II ex ante disclosure. These documents are available on our website at PrincipalAM.com and you are advised to read them before investing so you can make an informed decision about whether to invest. Any person selling or advising you about the Fund may charge you additional costs and you should request information about those costs and charges from that person.

This document is intended for information purposes only. It is not an offer or a solicitation to anyone to subscribe for units in the Fund. It should not be construed as investment advice. There is no guarantee that the investment objective of the Fund will be achieved. Commentary is based on current market conditions, there is no assurance that such events or projections will occur and actual conditions may be significantly different. Expressions of opinion and predictions within this document are accurate as of the date of issuance and subject to change without notice. Reference to a specific investment or security does not constitute a recommendation to buy, sell or hold such investment or security, and is provided for illustrative purposes. Percentages do not always add up to 100% due to rounding.

The Fund may offer different unit classes which may be subject to different fees and expenses (which could affect performance) and may not be available to all investors. Where the Fund offers hedged unit classes, returns of such unit classes may diverge from that of unit classes denominated in the base currency of the Fund and the hedged unit class currency.

The figures published are for information purposes only and provide details of the performance of a comparable index. The method of calculating performance may differ between the Fund and its index. Further, it is not possible to invest in an index.

Information in this document has been derived from sources believed to be accurate as of the date of issuance and is derived from PGI or its affiliates unless otherwise noted. Information derived from sources other than PGI or its affiliates is believed to be reliable however we do not independently verify or guarantee its accuracy or validity. Subject to any contrary provisions of applicable law, no company in the Principal Financial Group nor any of their employees or directors gives any warranty of reliability or accuracy nor accepts any responsibility arising in any other way (including by reason of negligence) for errors or omissions in this document.

This material is not intended for distribution to, or use by any person or entity in any jurisdiction or country where such distribution or use would be contrary to local law or regulation. When this document is issued in the following countries/jurisdictions:

• In Europe by Principal Global Investors (EU) Limited, Sobo Works, Windmill Lane, Dublin D02 KT56, Ireland. Principal Global Investors (EU) Limited is regulated by the Central Bank of Ireland.

Clients that do not directly contact with Principal Global Investors (Europe) Limited ("PGIE") or Principal Global Investors (EU) Limited ("PGI EU") will not benefit from the protections offered by the rules and regulations of the Financial Conduct Authority or the Central Bank of Ireland, including those enacted under MiFID II. Further, where clients do contract with PGIE or PGI EU, PGIE or PGI EU may delegate management authority to affiliates that are not authorised and regulated within Europe and in any such case, the client may not benefit from all protections offered by the rules and regulations of the Financial Conduct Authority, or the Central Bank of Ireland.

• In United Kingdom by PGIE, Level 1, Wood Street, London, EC2V 7JB, registered in England, No. 03819986, which has approved its contents, and which is authorized and regulated by the Financial Conduct Authority.

• This document is marketing material and is issued in Switzerland by Principal Global Investors (Switzerland) GmbH. Where the Fund is registered in Switzerland, the name of the Swiss representative is ACOLIN Fund Services AG, Leutschenbachstrasse 50, CH-8050 Zurich. The name of the Swiss paying agent is Banque Cantonale de Genève, 17, quai de l'Ile, 1204 Geneva. Investors can obtain free of charge the prospectus, trust deed, the prospectus, the key investor information document ("KIID"), and the annual and semi-annual reports from the representative in Switzerland.

• This document is issued in United Arab Emirates by Principal Global Investors LLC, a branch registered in the Dubai International Financial Centre and authorized by the Dubai Financial Services Authority as a representative office and is delivered on an individual basis to the recipient and should not be passed on or otherwise distributed by the recipient to any other person or organisation.

The following indices were used for the Fund between the dates specified: Inception to 30 September 2008, Lehman Aggregate Index or BofA Merrill Lynch Preferred Stock Index; 1 October 2008 to 31 March 2011, 65% BofA Merrill Lynch Fixed Rate Preferred Securities Index and 35% Barclays Capital CapSec Tier 1 Index; 1 April 2011 to 28 February 2014, 50% BofA Merrill Lynch Fixed Rate Preferred Securities Index and 50% Barclays Capital CapSec Tier 1 Index; and 28 February 2014 to 30 July 2018, 50% BofA Merrill Lynch Fixed Rate Preferred Securities and 50% BofA Merrill Lynch US Capital Securities Index. On 30 July 2018, the index for the Fund changed to the current Index and on that date the index returns presented in this factsheet from inception of the Fund were amended to solely show those of the current index. Index returns for the other indices will be provided upon request.

©2023 Principal®, Principal Financial Group®, Principal Asset Management, and Principal and the logomark design are registered trademarks and service marks of Principal Financial Services, Inc., a Principal Financial Group company, in various countries around the world and may be used only with the permission of Principal Financial Services, Inc.

Principal Asset Management is a trade name of Principal Global Investors (EU) Limited and Principal Global Investors (Europe) Limited.

Important information

The Investment Objective as stated in this document is a summary, please refer to the supplement for full details of the Investment Objective and Policy of the Fund.

Source & Copyright: CITYWIRE. Portfolio managers are AA rated by Citywire for 3 year risk-adjusted performance for the period 31 March 2020 - 31 March 2023. Citywire's exclusive methodology ranks fund managers based on their individual track records across all funds they manage globally.

The product promotes environmental and/or social characteristics as referenced in Article 8 of the Sustainable Finance Disclosure Regulation (EU) No. 2019/2088 ("SFDR"). Please refer to the required pre-contract disclosures contained in the relevant prospectus or offering memorandum (as applicable) or on our website. More information can be found at <https://www.principalam.com/SFDR>.

Contact us

For more information on the fund, please contact:

Europe: Principal Global Investors (EU) Limited

+49 69 5060 6787
Hoerich.Gottfried@principal.com
Edwinson.Petter@principal.com
Principal Global Investors (Chile) Limited
800 20 10 02
Silva.Andres@principal.com
www.principal.cl

Principal Global Investors, LLC (Dubai)

+97 143 46 4555
Dungarpurwala.Tasneem@principal.com

Principal Global Investors (Singapore) Limited

+65 6978 1736
principalasia@principal.com

Principal Global Investors (Switzerland) GmbH

+41 44 286 1000
Bloch.Martin@principal.com
Zwickler.Isabel@principal.com

United Kingdom: Principal Global Investors (Europe) Limited

+44 (0) 207 710 0220
Investors-Europe@principal.com
Glendon.Alan@principal.com

Website

<https://www.principalam.com>



In alliance with CIMB

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีไฟอร์ ชิคเกียริตี้

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566



SP AUDIT CO., LTD.

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

503/31, 18(A) Floor, KSL Tower, Si Ayutthaya Road, Ratchathewi, Bangkok 10400 T: +66 2 642-6172-4 F: +66 2 642-6253
503/31 ชั้น 18(เอ) อาคาร เค.แอล.ทาวเวอร์ ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 642-6172-4 แฟกซ์. +66 2 642-6253

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นว่างลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีเฟอร์ ชีเกียร์ดี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีเฟอร์ ชีเกียร์ดี้ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีเฟอร์ ชีเกียร์ดี้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชี ("ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี") ในส่วนที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อ庇护ผล

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเติกกองทุนหรือหุดจำดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจาก การทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งานจากการเงินจากการใช้งานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุลยพินิจและการสังเกตและสังสัยเมื่อยังผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจาก การทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การหักไข่ เว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสม กับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดถูกประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเบิกเพย์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของ การใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและ จำกัดฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของ ข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเบิกเพย์ข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเบิกเพย์ข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอด้วยร่างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเบิกเพย์ข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สืบสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องดัง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลของที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบร่วมกับการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวชุชาน อุ่ยมวณิชชา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 29 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดพринซิเพิล โกลบอส พรีเฟอร์ ชีคีย์วิธี
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566
(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนและคงค่าวัสดุค่าใช้ค่าธรรมนูม	4	22,454,972.40	25,314,767.84
เงินฝากธนาคาร		371,500.65	633,839.26
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย		21.42	21.52
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	684,507.00	200,977.25
สินทรัพย์อื่น	4	4,509.58	5,148.70
รวมสินทรัพย์		23,515,511.05	26,154,754.57
หนี้สิน			
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	434,709.07	256,780.39
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	68,878.28	72,033.40
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3.21	3.23
หนี้สินอื่น		741.60	811.08
รวมหนี้สิน		504,332.16	329,628.10
สินทรัพย์สุทธิ		23,011,178.89	25,825,126.47
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุนน่าวายลงทุน		23,975,280.91	24,549,332.09
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(5,478,636.36)	(5,483,168.12)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		4,514,534.34	6,758,962.50
สินทรัพย์สุทธิ		23,011,178.89	25,825,126.47
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.5978	10.5196
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		2,397,528.0857	2,454,933.2034

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อาร์ ชีคิววิตี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกู้มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	ร้อยละของ มูลค่ามีคิธารม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (บาท)
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
Principal Global Investors Funds - Preferred Securities Fund			
USD I Class Accumulation	27,615.8700	22,454,972.40	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		22,454,972.40	100.00
รวมเงินลงทุน		22,454,972.40	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ ออล พรีเฟอร์ ชิคิวเรต์
ลงประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายการเบี้ยดเงินลงทุน ใช้การจัดกู้ตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย	มูลค่ามุตติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน	ร้อยละของ
	(หน่วย)	(บาท)		
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ				
Principal Global Investors Funds - Preferred Securities Fund				
USD I Class Accumulation	30,132.0140	25,314,767.84	100.00	
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ	25,314,767.84	100.00		
รวมเงินลงทุน	25,314,767.84	100.00		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพลส์ โกลด์อล พรีเฟอร์ ชิลเดอร์วิตี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566
(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้			
รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุน	7	19,360.47	27,516.91
รายได้อื่น		-	53,500.00
รวมรายได้		19,452.44	81,282.80

ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	257,040.26	356,207.76
ค่าธรรมเนียมสัญญาและผลประโยชน์		7,711.15	10,686.21
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ		2,391.35	3,410.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	77,112.14	106,862.47
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,900.00	40,900.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		4,246.61	4,052.73
รวมค่าใช้จ่าย		389,401.51	522,119.30
ขาดทุนสุทธิ		(369,949.07)	(440,836.50)

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	(1,479,062.88)	261,726.99
รายการขาดทุนสุทธิจากการอนุมัติ	(1,231,560.33)	(2,105,082.32)
รายการกำไรสุทธิจากการอัดราและเปลี่ยนตราต่างประเทศ	836,157.90	2,091,020.56
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	(1,874,465.31)	247,665.23

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้

หัก : ภาษีเงินได้	13.78	39.88
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	(2,244,428.16)	(193,211.15)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์อล พรีเฟอร์ จิคิวเรตี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(2,244,428.16)	(193,211.15)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นระหว่างปี	198,019.64	1,881,189.21
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นระหว่างปี	(767,539.06)	(23,135,291.52)
การลดลงของนิยรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(2,813,947.58)	(21,447,313.46)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันเดือนปี	<u>25,825,126.47</u>	<u>47,272,439.93</u>
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	<u>23,011,178.89</u>	<u>25,825,126.47</u>

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันเดือนปี	2,454,933.2034	4,381,883.0007
<u>ยก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี</u>	<u>20,693.4370</u>	<u>169,647.9611</u>
<u>หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อกืนในระหว่างปี</u>	<u>(78,098.5547)</u>	<u>(2,096,597.7584)</u>
<u>หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี</u>	<u>2,397,528.0857</u>	<u>2,454,933.2034</u>

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีไฟอร์ ชีวีเวย์ริตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีไฟอร์ ชีวีเวย์ริตี้

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีไฟอร์ ชีวีเวย์ริตี้ ("กองทุน") ได้จัดทำเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2561 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าห้าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพล จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดcharter เทอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการและproxy ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- | | |
|----------------------|---|
| - ชนิดสะสมมูลค่า | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดा |
| - ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกลุ่มนบุคคล นิติบุคคล/สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด |

บัญชีบันบัดบัญชีการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว ("Feeder Fund") คือ "Principal Global Investors Funds - Preferred Securities Fund" ("กองทุนหลัก") ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) I USD Accumulation ซึ่งจะทะเบียนในประเทศไทยและแลนด์ โดยกองทุนบริหารและจัดการโดย Principal Global Investors (Ireland) Limited และบริหารเงินลงทุนโดย Spectrum Asset Management กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารบุริมสิทธิ์ที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และตราสารหนี้ ซึ่งกองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) เป็นหลัก ซึ่งบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ส่วนใหญ่จะอยู่ในอเมริกาและ/หรือยุโรป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสูงที่เกียร์ขึ้นกับความเสี่ยงต่างประเทศในหน่วยลงทุนของกองทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับคุณพิจิตรผู้จัดการกองทุน และบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ปัจจัยทางเศรษฐกิจ การเงิน ทิศทางอัตราดอกเบี้ย และสภาวะอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ล่วงเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสถาบันวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการทดลองกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อมูลนักที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุติธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่าบุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกียร์ขึ้นโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุติธรรม จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อกิจดิ่ง

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาน้ำดับจ้าหันฯ ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุติธรรม

กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าบุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าบุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอย่าง หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมด ของสินทรัพย์ไปกิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัด รายการและสั่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าบุคคลธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเจน ได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตรา ร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรขาดทุนสุทธิ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.6 รายการธุรกรรมกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วน ໄก์เสียของกองทุนดังแต่ ร้อยละ 10 ของส่วน ໄได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุนยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้ อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญ ของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคายาหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.8 การใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจะจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกรรมกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกรรมที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหน่วยลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว ดำเนินรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	257,040.26	356,207.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	77,112.14	106,862.47	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ขายเงินตราต่างประเทศ	3,371,479.20	2,061,384.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	14,986,570.00	56,277,654.90	ตามที่ระบุในสัญญา
ตัวแทนขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	16,862,651.90	50,758,071.70	ตามที่ระบุในสัญญา

Principal Global Investors (Ireland) Limited

ซื้อเงินลงทุน	965,017.00	457,436.00	ตามราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	3,170,867.00	25,437,909.00	ตามราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	21,040.97	23,387.68
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	6,312.26	7,016.34

(หน่วย : บาท)

<u>2566</u>	<u>2565</u>
-------------	-------------

ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)

ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	11,576.47	90,619.78
เข้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	302,845.18	225,164.39

Principal Global Investors Funds - Preferred Securities Fund

USD I Class Accumulation

เงินลงทุน	22,454,972.40	25,314,767.84
-----------	---------------	---------------

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ซื้อเงินลงทุน	965,017.00	457,436.00
ขายเงินลงทุน	3,170,867.00	25,437,909.00

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่าบุคคลรวม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าบุคคลรวมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่าบุคคลรวม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	35,095,670.80	684,507.00	434,709.07

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าบุคคลรวมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่าบุคคลรวม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	38,169,713.00	200,977.25	256,780.39

7. รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุน

รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุน ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการ ให้กับกองทุนในลักษณะของ Trailer Fee ในอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประเมินผลค่ายูติธรรม

มูลค่าคุ้มครองเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกิ
ระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มี
ลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง ໄດ້ กองทุนจะประมาณมูลค่าคุ้มครอง
และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่าคุ้มครองนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัสดุค่าภูมิธรรมโดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัสดุค่าภูมิธรรมซึ่งมีลักษณะไปใน

- ระดับที่ 1 เป็นราคางานซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจกรรมทางการเงิน เช่น หุ้น ตราสารหนี้ วันที่วัดมูลค่า
 - ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่away โดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคางานซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
 - ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัสดุคงค่าวัสดุคงค่าฯดูติดตามแสดงตามลำดับขั้นของมูลค่าฯดูติดตามดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	-	22,454,972.40	-	22,454,972.40
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	684,507.00	-	684,507.00
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	434,709.07	-	434,709.07

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัสดุค่าด้วยมูลค่าขุดิธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่า
ขุดิธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	-	25,314,767.84	-	25,314,767.84
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	200,977.25	-	200,977.25
หนี้สิน				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	256,780.39	-	256,780.39

กองทุนมีการประมาณการมูลค่าขุดิธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่าขุดิธรรมของหน่วยลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย สินิวันทำการสุดท้าย
- มูลค่าขุดิธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่าขุดิธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีบัญชี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่าขุดิธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่ผู้สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินตั้งแต่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้ลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปีบัญชี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงค่าวัสดุค่าบุคลากร	-	22,454,972.40	22,454,972.40	
เงินฝากธนาคาร	29,056.81	342,443.84	371,500.65	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	21.42	21.42	
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	684,507.00	684,507.00	
สินทรัพย์อื่น	-	4,509.58	4,509.58	
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินอนุพันธ์	-	434,709.07	434,709.07	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	68,878.28	68,878.28	

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงค่าวัสดุค่าบุคลากร	-	25,314,767.84	25,314,767.84	
เงินฝากธนาคาร	216,702.07	417,137.19	633,839.26	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	21.52	21.52	
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	200,977.25	200,977.25	
สินทรัพย์อื่น	-	5,148.70	5,148.70	
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินอนุพันธ์	-	256,780.39	256,780.39	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	72,033.40	72,033.40	

8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงด้วยผลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนด้วยได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

รายการ	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่าดูติธรรม)	656,981.55	759,929.39
เงินฝากธนาคาร	10,019.13	12,522.13
ลูกหนี้อื่น	131.94	154.56
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16.63	19.34

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อบังคับความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 6

8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศไทยที่กองทุนลงทุนหรือประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศไทย

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศไทยที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน ตั้งแต่วันที่ได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

9. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันดังนี้

9.1 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

9.2 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพรินซิเพลส์ โกลบอล พรีไฟอร์ จิคิเยวาริตี้
สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน *	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) **		
- ชนิดสมมูลค่า	257.04	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสมมูลค่า	7.71	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสมมูลค่า	77.11	0.32
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	40.90	0.17
ค่าประกาศNAV	3.44	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	3.20	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	389.40	1.61

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำงานของเดียวกัน(ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนของแต่ละ

ชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น%ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษี

ตราสารหนี้ (ถ้ามี)

กองทุนเปิดพรินซิเพลส์ โกลบอล พรีไฟอร์ จิคิเยวาริตี้
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

(ร้อยละ)

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
4.02

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีไฟอร์ ชิกี้วาริตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

- ไม่มี -

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

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม

กองทุนเปิดพรินซิเพล โกลบอล พรีไฟอร์ ชิกี้วาริตี้

1. นายศุภกร ตุลยธัญ
2. นายนิพัทธา เจนราสโซดิ
3. น.ส.วิวิยา โภไกศวรรยา
4. นายธนนา เชนะกุล
5. นายประพนน อ้วนเจริญกุล

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

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มิใช่ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจาก การลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

6. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (เป็นการซื้อ/ขายหน่วยลงทุน)

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนปิดพรินซิเพล็อก โกลด์อล พรีเฟอร์ ชิเคียวริตี้

	มูลค่าตามราคา	
	ตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	29,078.23	0.13
เงินฝากธนาคารสกุลเงิน		
ต่างประเทศ	342,443.84	1.49
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2} / ประเทศไทย อร์แลนด์	22,454,972.40	97.58
ทั้งหมด	23,011,178.89	100.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		
ทรัพย์สินอื่น	689,016.58	0.80
หนี้สินอื่น	(504,332.16)	(1.28)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	23,011,178.89	100.00

หมายเหตุ :

^{*1} มูลค่าตามราคากลางที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน UT-Equity-USD / ประเทศไทย อร์แลนด์

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกิจหนื้นกิงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน กองทุนเปิดพринซิเพลส์ โกลบล อาร์มี่ฟอร์ ชีคิเยวิรตี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (%) NAV (บาท)*
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกิจกรรมทางอัจฉริยะขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน	
เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับ托名 ผู้ลักษณะ หรือ ผู้คำประกัน	371,522.07
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร	- ไม่มี -
กลุ่ม (ง) 15% NAV	
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยทั้งรับแล้ว	

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพrinซิเพลส์ โกลบล อาร์มี่ฟอร์ ชีคิเยวิรตี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับรอง/ ผู้ลักษณะ	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงิน ที่ต้องห้าม มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด (%)	
						ผู้รับรอง/ ผู้ลักษณะ	ความ น่าเชื่อถือ
1 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ดcharter เทอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	29,056.81	29,078.23	
2 เงินฝากธนาคาร สกุลเงิน ต่างประเทศ	ธนาคารสแตนดาร์ดcharter เทอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	342,443.84	342,443.84	
หมายเหตุ :	*1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยทั้งรับแล้ว						

8. สัดส่วนผู้ถือหุน่วยกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด

44 อาคารชีวอิมบ์ ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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