



รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เก้าหลี อิควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 - 31 มีนาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นวายลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด (บลจ. พринซิเพิล) ขอนำส่วนรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2567 ของกองทุนเปิดพринซิเพิล เกาะหลี อิควิตี้ (“กองทุน”) ซึ่งลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน iShares MSCI South Korea ETF (“กองทุนหลัก”) เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมุ่งลงทุนให้เป็นไปตามดัชนี MSCI Korea 25/50 (ดัชนีอ้างอิง ซึ่งประกอบไปด้วยหุ้นที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เกาหลี ดัชนีที่อ้างอิง คือ ดัชนีที่คุ้งน้ำหนักด้วยมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (free float adjusted market capitalization-weighted)

กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund) คาดการณ์การขยายตัวทางเศรษฐกิจเกาหลีได้ในปี 2567 และปี 2568 ที่ 2.3% และ 2.3% ตามลำดับ เศรษฐกิจเกาหลีฟื้นตัวจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง โดยได้แรงหนุนจากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของการส่งออก การส่งออกที่ดีขึ้นจะนำไปสู่การฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยมีการเติบโตสูง โดยเฉพาะในกลุ่มเชमิคอลดักเตอร์ อัตราเงินเฟ้อหัวใจคาดว่าจะอยู่ที่ 2.6% ในปี 2567 ลดลงจากปี 2566 เนื่องจากอุปสงค์ในประเทศที่อ่อนแอ ก่อนที่จะแตะระดับใกล้เข้ามาที่ 2.1% ในปี 2568 ในขณะที่ อัตราดอกเบี้ยที่สูงส่งผลกระทบเชิงลบต่ออุปสงค์ในประเทศ กำลังซื้อที่แท้จริงที่ชวนชาซึ่งเกิดจากการเพิ่มขึ้นของอัตราเงินเฟ้ออย่างรวดเร็วที่ส่งผลให้การบริโภคของชาวเช่นกัน การบริโภคภาคเอกชนและอุปกรณ์การลงทุนเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อย ในขณะที่การลงทุนด้านการก่อสร้างลดลง กำลังซื้อก่อสร้างที่ชะลอตัวลงบ่งชี้ว่าการก่อสร้างที่ชะลอตัวมีแนวโน้มที่จะยังคงมีอยู่

ณ ถึงเดือน มีนาคม 2024 กองทุน iShares MSCI South Korea ETF มีการกระจายการลงทุนในหุ้น 100 ตัว โดยหุ้น 10 ตัวแรกมีน้ำหนักที่ 50.19% โดยกระจายลงทุนในหลากหลาย Sector

สุดท้ายนี้ บลจ. พринซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นวายลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พrinซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พrinซิเพิล จำกัด

standard
chartered

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้อื่นห่วงใยลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้ ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด สໍາหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าสໍาหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโตรดการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้อื่นห่วงใยลงทุนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวสิริพรรณ อึ่งยิ่งค์)
ผู้อำนวยการ บริการกองทุน ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

5 เมษายน 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอยุทธี บางพันธ์ 

ธนาคารสแตนดาร์ด查ร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

140 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ลงทะเบียนเลขที่ 0107536000498

sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited

140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330

Registration No. 0107536000498

sc.com/th

Fund name PRINCIPAL KEQ

Inception date 10/04/2014

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 29/03/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 118,827,573.60

มูลค่าหุ้นของทุน (บาท) 7,4304

ผลตอบแทนข้อนหลัง	ผลตอบแทนของ	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation)	ของผลการ	ความผันผวน (standard deviation)
				คงทุน	ดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	1.38%	2.17%	-0.18	21.08%		22.45%
6M	13.73%	14.91%	-0.14	22.48%		26.60%
1Y*	7.05%	11.14%	-0.22	20.75%		22.44%
Y3*	-11.19%	-6.76%	-0.22	25.65%		25.74%
Y5*	-1.94%	2.97%	-0.24	24.53%		24.95%
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a		n/a
YTD	1.38%	2.17%	-0.18	21.08%		22.45%
Since Inception*	-2.93%	n/a	n/a	20.95%		n/a

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 ถึงนั้นไปใช้ M1KR2550 Index adjusted with FX hedging cost 85% + M1KR2550 Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 5 ตุลาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1KR2550 Index (THB) 50% + M1KR2550 Index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 - วันที่ 4 ตุลาคม 2563 ใช้ KOSPI USD Index (THB) 50% + KOSPI USD Index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 10 เมษายน 2557 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ KOSPI Index (THB) 100%

iShares MSCI South Korea ETF

Performance

Returns

	Average Annual	Cumulative	Calendar Year		
as of	Apr 30, 2024				
	1y	3y	5y	10y	Incept.
Total Return (%) 	6.26	-10.00	2.36	1.89	6.08
Market Price (%) 	6.64	-9.61	2.29	1.88	6.08
Benchmark (%) 	8.31	-9.33	2.98	2.41	6.65
After Tax Pre-Liq. (%) 	5.63	-10.18	2.12	1.61	5.97
After Tax Post-Liq. (%) 	4.18	-7.18	2.01	1.60	5.35

The performance quoted represents past performance and does not guarantee future results. Investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than the original cost. Current performance may be lower or higher than the performance quoted.

The ETF total return may appear to diverge from the return of its benchmark. This may be due to the use of systematic fair value. [Click here for more information](#)

Returns

	Average Annual	Cumulative	Calendar Year						
as of	Apr 30, 2024								
	YTD	1m	3m	6m	1y	3y	5y	10y	Incept.
Total Return (%) 	-4.12	-6.23	6.02	17.44	6.26	-27.10	12.37	20.55	312.08
Market Price (%) 	-3.78	-6.05	6.02	17.74	6.64	-26.15	12.01	20.42	311.80
Benchmark (%) 	-3.51	-5.14	6.76	19.27	8.31	-25.46	15.82	26.83	368.56
After Tax Pre-Liq. (%) 	-4.12	-6.23	6.02	16.74	5.63	-27.54	11.04	17.37	301.43
After Tax Post-Liq. (%) 	-2.44	-3.69	3.56	10.85	4.18	-20.03	10.48	17.21	249.21

The performance quoted represents past performance and does not guarantee future results. Investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than the original cost. Current performance may be lower or higher than the performance quoted.

The ETF total return may appear to diverge from the return of its benchmark. This may be due to the use of systematic fair value. [Click here for more information](#)

Returns

	Average Annual	Cumulative	Calendar Year		
	2019	2020	2021	2022	2023
Total Return (%) 	8.28	39.71	-7.56	-26.70	19.05
Market Price (%) 	7.95	39.44	-7.56	-26.60	19.06
Benchmark (%) 	8.56	40.39	-7.03	-26.95	20.91

The performance quoted represents past performance and does not guarantee future results. Investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than the original cost. Current performance may be lower or higher than the performance quoted.

The ETF total return may appear to diverge from the return of its benchmark. This may be due to the use of systematic fair value. [Click here for more information](#)

Holdings

All

as of Apr 30, 2024 ▼

Filter list by keyword

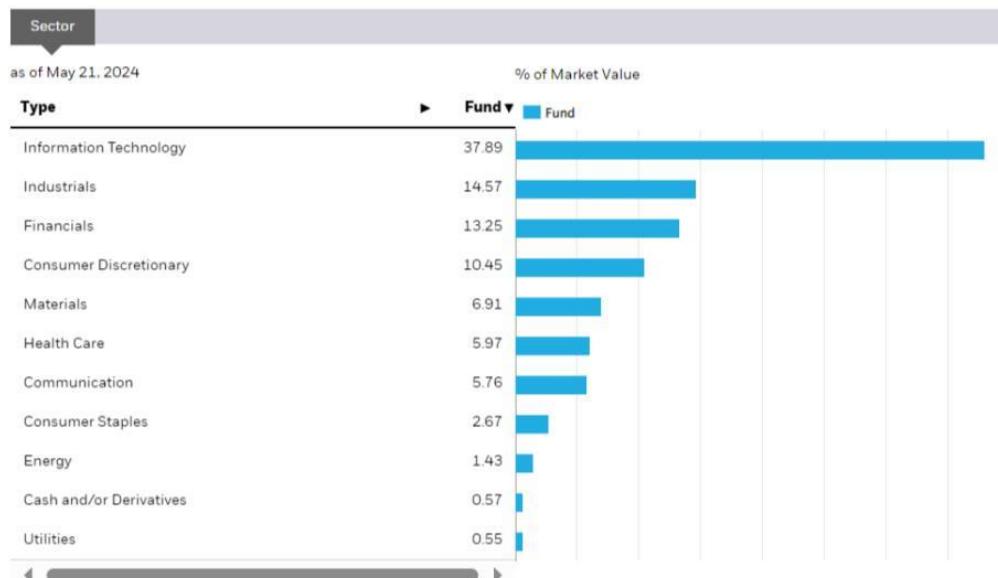
Ticker ►	Name	Sector	Asset Class ►	Market Value ►	Weight (%) ▼	Notional Value ►
005930	SAMSUNG ELECTRONICS LTD	Information Technology	Equity	\$1,169,513,186.46	23.13	1,169,513,186.46
000660	SK HYNIX INC	Information Technology	Equity	\$411,941,847.91	8.15	411,941,847.91
005380	HYUNDAI MOTOR	Consumer Discretionary	Equity	\$155,525,564.00	3.08	155,525,564.00
000270	KIA CORPORATION CORP	Consumer Discretionary	Equity	\$140,175,479.34	2.77	140,175,479.34
105560	KB FINANCIAL GROUP INC	Financials	Equity	\$133,372,599.96	2.64	133,372,599.96
068270	CELLTRION INC	Health Care	Equity	\$130,487,536.36	2.58	130,487,536.36
005490	POSCO	Materials	Equity	\$128,642,370.31	2.54	128,642,370.31
035420	NAVER CORP	Communication	Equity	\$107,533,711.89	2.13	107,533,711.89
006400	SAMSUNG SDI LTD	Information Technology	Equity	\$106,714,825.27	2.11	106,714,825.27
055550	SHINHAN FINANCIAL GROUP LTD	Financials	Equity	\$96,351,337.31	1.91	96,351,337.31

◀ ▶ »

1 to 10 of 105 1 2 3 4 5 ... 11 »

Show More

Exposure Breakdowns



Allocations are subject to change.

กองทุนเปิดพรินซิเพล ก้าวเลี้ยงชีวิต

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567



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

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriayuthaya Road, Thanon Phyathai, Ratchathewi, Bangkok. 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารศรีปินโย ชั้น 16 ยูทท 1601 ถนนรัชดาภิเษก กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นว่างลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะ การเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ศินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงศินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ("ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี") ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดค่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

▶ email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อพิศพาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้ายู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจาก การทุจริตหรือข้อพิศพาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งานการเงินจากการใช้งานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าความมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะและการสังเกตและสังสัยยึดงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อพิศพาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อพิศพาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณประดิษฐ์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมสมของงบประมาณการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของงบประมาณการทางบัญชีและการเบิกเพชรข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของงบประมาณการบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ขอสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเบิกเพชรข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเบิกเพชรข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเบิกเพชรข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พนจากตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลของที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวชูชนัน เอี่ยมวนิชชา)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 24 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิดพรินซิเพล เกาะหลี อิควิตี้
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	2567	2566	(หน่วย : บาท)
สินทรัพย์				
เงินลงทุนและคงค้างมูลค่าดุลจิตรรวม		138,476,245.05	31,491,197.62	
เงินฝากธนาคาร		21,697,289.34	769,062.01	
สุทธิหนี้				
จากดอกเบี้ย		704.73	267.74	
จากการขายหน่วยลงทุน		8,915,336.79	1,970.46	
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	347,685.16	940,286.55	
สินทรัพย์อื่น		-	1,070.16	
รวมสินทรัพย์		169,437,261.07	33,203,854.54	
หนี้สิน				
เจ้าหนี้				
จากการซื้อเงินลงทุน		27,815,382.77	-	
จากการรับซื้อกืนหน่วยลงทุน		20,326,729.52	6,506.78	
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	2,296,399.23	1,589,101.08	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	207,042.91	93,161.47	
ภาษีเงินได้ทั้งหมด		105.71	40.16	
หนี้สินอื่น		4,066.62	2,210.29	
รวมหนี้สิน		50,649,726.76	1,691,019.78	
สินทรัพย์สุทธิ		118,787,534.31	31,512,834.76	
สินทรัพย์สุทธิ:				
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นน่าวายลงทุน		159,920,453.89	45,391,570.86	
กำไร(ขาดทุน)สะสม		(14,007,598.51)	17,297,911.94	
บัญชีปรับสมดุล		(27,125,321.07)	(31,176,648.04)	
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		118,787,534.31	31,512,834.76	
สินทรัพย์สุทธิค่อนหน่วย		7.4279	6.9424	
จำนวนหน่วยลงทุนที่เข้าหน่วยแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		15,992,045.3700	4,539,157.0686	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เก้าหลี อิควิตี้
ชนประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายการละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ มูลค่าดัชนีรวม	มูลค่าเงินลงทุน
	(หน่วย)	(บาท)	
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
iShares MSCI South Korea ETF	56,560	138,476,245.05	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ	138,476,245.05	100.00	
รวมเงินลงทุน	138,476,245.05	100.00	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปีคพรินซิเพิล เกาะหลี อิควิตี้
จงประภกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายการละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	ห้อยละของ		
	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่า秧ติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (บาท)
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
iShares MSCI South Korea ETF	15,050	31,491,197.62	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		31,491,197.62	100.00
รวมเงินลงทุน			
		31,491,197.62	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เก่าหลี อิควิตี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	2567	2566	(หน่วย : บาท)
รายได้				
รายได้เงินปันผล		1,856,484.96	234,742.55	
รายได้ค่าดอกเบี้ย		1,914.13	435.20	
รวมรายได้		1,858,399.09	235,177.75	
ค่าใช้จ่าย				
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	1,223,586.59	453,190.78	
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		24,471.76	9,063.81	
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	244,717.27	90,638.10	
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		31,900.00	31,900.00	
ค่านุนการทำรายการ		231,610.32	59,066.63	
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		64,289.86	17,662.44	
รวมค่าใช้จ่าย		1,820,575.80	661,521.76	
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		37,823.29	(426,344.01)	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน				
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		5,482,563.43	(6,822,880.38)	
รายการขาดทุนสุทธิจากการอนุพันธ์		(7,064,618.56)	(2,915,238.78)	
รายการกำไรสุทธิจากการอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		5,595,845.92	2,762,017.81	
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		4,013,790.79	(6,976,101.35)	
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		4,051,614.08	(7,402,445.36)	
หัก : ภาษีเงินได้		287.11	65.28	
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		4,051,326.97	(7,402,510.64)	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนปีคพรินซิเพิล เกาะหลี อิควิตี้
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567**

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	4,051,326.97	(7,402,510.64)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นรวมทุนในระหว่างปี	292,490,717.61	54,579,397.63
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นรวมทุนในระหว่างปี	(209,267,345.03)	(42,726,369.25)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	87,274,699.55	4,450,517.74
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	31,512,834.76	27,062,317.02
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	<u>118,787,534.31</u>	<u>31,512,834.76</u>

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	4,539,157.0686	3,195,216.0973
<u>ยก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี</u>	<u>41,029,726.0909</u>	<u>7,499,833.1834</u>
<u>หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี</u>	<u>(29,576,837.7895)</u>	<u>(6,155,892.2121)</u>
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>15,992,045.3700</u>	<u>4,539,157.0686</u>

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้
หมายเหตุประกอบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

1. **ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2557 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดcharter เคอร์ร์ (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้คุ้มครองกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนประเภททรัพย์สินคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ เพียงกองทุนเดียว (“Feeder Fund”) คือ “iShares MSCI South Korea ETF” (“กองทุนหลัก”) ซึ่งจะทะเบียนในประเทศไทย ภายใต้การบริหารและจัดการ โดย BlackRock Investments, LLC โดยใช้เงินสกุลдолลาร์สหรัฐอเมริกา (USD) เป็นสกุลเงินที่ลงทุน กองทุนหลักมีนโยบายมุ่งลงทุนให้เป็นไปตามดัชนี MSCI Korea 25/50 (ดัชนีอ้างอิง) ซึ่งประกอบไปด้วยหุ้นที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เกาหลี ดัชนีที่อ้างอิง คือ ดัชนีที่ก่อตั้งน้ำหนักด้วยมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Free float adjusted market capitalization weighted) ทั้งนี้กองทุนหลักจะลงทุนในหุ้นที่มีไว้ใช้หน่วยลงทุนของกองทุนข้างต้น โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ ในขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มูลค่าการลงทุนสูญเสียที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) โดยขึ้นอยู่กับคุณภาพของผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะของตลาดการเงินในขณะนั้น และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง อายุ ไร้ความสามารถหากผู้จัดการกองทุนพิจารณาว่า การป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนอาจไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นน่วยลงทุน หรือทำให้ผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนเสียประโยชน์ที่อาจได้รับ ผู้จัดการกองทุนอาจไม่ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนก็ได้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ด.ต. ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสถาบันวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อมูลมั่นคงที่จะชี้ช่องหรือขยายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าขุติธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่าขุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าขุติธรรม จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าขุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคากลางตัดจำหน่ายยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์ซึ่งต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าขุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าขุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าขุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เเฉพาะเมื่อสิทธิ์ตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอยู่ หรือเมื่อโอนเดินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมด ของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลกระทบของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและถ่างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิกหรือถื่นสูญ

ณ วันที่ตัดรายกรณีสินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแคกร่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างชำระรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า>yติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปั้นผล รับรู้เป็นรายได้ต้นแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิ์ที่จะได้รับ

รายได้คอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้ในบุคคลเฉพาะเจน ได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตรา ร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักภาษี ฯ

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ร่วงงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรขาดทุนสุทธิ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุนด้วยตัวเอง ร้อยละ 10 ของจำนวนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือหน้าที่กำกับดูแลโดยนายหรือตัวเดินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อกืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถอนบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.8 การใช้คุณพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้คุณพินิจและประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกรรมกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกรรมที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหน่วยลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,223,586.59	453,190.78	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	244,717.27	90,638.10	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	12,517,120.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	-	6,455,281.10	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	67,191,097.50	27,490,882.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	95,247,147.60	25,187,165.30	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พринซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	143,057.66	50,374.12
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	28,611.51	10,074.84
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	117,061.10
เข้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	498,624.13	339,840.29

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	(หน่วย : บาท)
ซื้อเงินลงทุน	235,631,114.06	50,903,974.56	
ขายเงินลงทุน	139,629,140.14	42,155,807.09	

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่าบุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าบุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	จำนวนเงิน	มูลค่าบุติธรรม		
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	204,338,507.90	347,685.16	2,296,399.23	

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าบุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	จำนวนเงิน	มูลค่าบุติธรรม		
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	99,791,821.60	940,286.55	1,589,101.08	

7. การเบิกเผยแพร่ข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่าบุติธรรม

มูลค่าบุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปัจจุบัน ระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่าบุติธรรม และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่าบุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัสดุค่าบุคคลค่าบุคคลธรรมโดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัสดุค่าบุคคลธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคานาโนชื่อขาย (ไม่ต้องปรับปูร์) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวแกนและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัสดุค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงทางหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคานาโนชื่อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัสดุค่าบุคคลค่าบุคคลธรรมแสดงตามลำดับขั้นของข้อมูลค่าบุคคลธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

<u>สินทรัพย์</u>	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
หน่วยลงทุน	138,476,245.05	-	-	138,476,245.05
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า หนี้สิน	-	347,685.16	-	347,685.16
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,296,399.23	-	2,296,399.23

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัสดุค่าบุคคลค่าบุคคลธรรมแสดงตามลำดับขั้นของข้อมูลค่าบุคคลธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

<u>สินทรัพย์</u>	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
หน่วยลงทุน	31,491,197.62	-	-	31,491,197.62
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า หนี้สิน	-	940,286.55	-	940,286.55
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,589,101.08	-	1,589,101.08

กองทุนมีการประมาณการมูลค่าบุคคลรวมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่าบุคคลรวมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องตัวอย่างรับคำนวณโดยใช้ราคากลางทั่วไป ณ วันที่ทำการสุดท้าย
- มูลค่าบุคคลรวมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่าบุคคลรวมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีงบประมาณ ไม่มีการโอนรายการระหว่างสำนักงานของมูลค่าบุคคลรวม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อายุไม่เกิน 5 ปี ตามสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อายุไม่เกิน 5 ปี ตามสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าบุคคลรวม	-	138,476,245.05	138,476,245.05
เงินฝากธนาคาร	9,694,946.65	12,002,342.69	21,697,289.34
อุทธรณ์จากดอกเบี้ย	-	704.73	704.73
อุทธรณ์จากการขายหน่วยลงทุน	-	8,915,336.79	8,915,336.79
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	347,685.16	347,685.16

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
<u>ตามราคาตลาด</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>		<u>รวม</u>	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	27,815,382.77	27,815,382.77	
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	20,326,729.52	20,326,729.52	
หนี้สินอนุพันธ์	-	2,296,399.23	2,296,399.23	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	207,042.91	207,042.91	

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
<u>ตามราคาตลาด</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>		<u>รวม</u>	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าบุคคลรวม	-	31,491,197.62	31,491,197.62	
เงินฝากธนาคาร	463,967.95	305,094.06	769,062.01	
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย	-	267.74	267.74	
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	1,970.46	1,970.46	
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	940,286.55	940,286.55	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	6,506.78	6,506.78	
หนี้สินอนุพันธ์	-	1,589,101.08	1,589,101.08	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	93,161.47	93,161.47	

7.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสัญชาติเป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : คอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

<u>รายการ</u>	<u>2567</u>	<u>2566</u>
เงินลงทุน (มูลค่าดั้งเดิม)	3,795,741.60	921,361.00
เงินฝากธนาคาร	328,993.55	8,926.36
เข้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	762,441.28	-

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อบังคับความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 6

7.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศไทยที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศไทยที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุน ดังล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันกำหนดมูลค่าทรัพย์สิน นูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

8. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันดังนี้

8.1 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้คุ้มครองประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนาฬะเบี้ยน ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8.2 ค่าธรรมเนียมการใช้ด้วยนี้ คือ ค่าธรรมเนียมการอ้างอิงดัชนีต่าง ๆ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2567

**ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เก้าหลี อิควิตี้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	1,223.59	1.6083
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	24.47	0.0322
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	244.72	0.3217
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	31.90	0.0419
ค่าประกาศ NAV	7.81	0.0103
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	53.16	0.0699
ค่าใช้จ่ายอื่น	3.31	0.0044
ค่าโดยสาร ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	1,588.96	2.0887

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน

(ถ้ามี) ไว้แล้ว

**ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้(ถ้ามี)

**ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เก้าหลี อิควิตี้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567**

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ *	จำนวนเงิน (บาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	231,610.32	0.30

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน(ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม¹
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เก้าหลี อิควิตี้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

(ร้อยละ)

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	183.53
--	--------

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิดพวินชิเพิล เกาหลี อิควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

- ไม่มี -

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

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม

กองทุนเปิดพวินชิเพิล เกาหลี อิควิตี้

1. นายศุภกร ดุลยธัญ
2. นายวิทยา เจนจารัส ใจดิ
3. น.ส.วิริยา โภไคศวรรย์
4. นายวรวงษ์ คุณประสาท
5. นายปัญชรัสมี สีวรารณ์สกุล
6. น.ส.นันทนัช กิติเฉลิมเกียรติ

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

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มิใช่ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจาก การลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ซื้อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ พันธ์รุ่ง กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ชีจีส อินเดคต์ เวนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ คริติค สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ชิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์ คริติค ดีบีโอเอ สิริกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์ คริติค ฟินันเชีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
9	HO CHI MINH CITY SECURITIES CORPORATION	✓			
10	ธนาคาร กสิกร ไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ เจริญ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
12	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
13	บริษัทหลักทรัพย์ คิมエンจิ้ง กิมเจ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
14	MAYBANK KIM ENG SECURITIES (VIETNAM) LIMITED	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
16	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวทส์ เอกซ์ จำกัด	✓			
18	SAIGON SECURITIES INCOPORATION	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	✓			
20	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
21	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เทคโนโลยี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
22	VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION	✓			

6. ค่านาายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาะหลี อิควิตี้

ตารางรายละเอียดค่านาายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านาายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ ค่านาายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ดีปีโอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	143,256.04	61.85
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ເອີນ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	46,311.68	20.00
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	32,605.68	14.08
4	บริษัทหลักทรัพย์ ชิติคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	9,436.92	4.07
รวมค่านาายหน้าทั้งหมด		231,610.32	100.00

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาะหลี อิควิตี้

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^¹	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศไทย		
เงินฝากธนาคาร	9,695,651.38	8.16
เงินฝากธนาคารสกุลเงินต่างประเทศ	12,002,342.69	10.10
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^² / ประเทศไทยหุ้นโซเมริกา	138,476,245.05	116.57
อื่นๆ		
ทรัพย์สินอื่น	9,263,021.95	7.80
หนี้สินอื่น	(50,649,726.76)	(42.64)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		118,787,534.31
หมายเหตุ :		^¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยทั้งรับแล้ว
^² กองทุนหุ้น ETF-Equity-USD / ประเทศไทยหุ้นโซเมริกา		

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกิจหนืิกทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด	NAV (%)
	(บาท)	
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้ซื้อขาย ผู้รับรอง ผู้รับ Oswald ผู้สักหลัง หรือ ผู้คำแนะนำ	21,697,994.07	18.27
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม		
(จ) 15% NAV		
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนปิดพรินซิเพิล เกาหลี อิควิตี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับรอง/ ผู้สักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด*	
						หลัง	ความ
1 เงินฝาก ธนาคาร (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ธนาคารสแตนดาร์ดcharter เทอร์ด	-	-	A-	9,694,946.65	9,695,651.38	
2 เงินฝาก ธนาคารสกุล (ไทย) จำกัด (มหาชน) เงิน ต่างประเทศ	ธนาคารสแตนดาร์ดcharter เทอร์ด	-	-	A-	12,002,342.69	12,002,342.69	
หมายเหตุ :	* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว						

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นรายเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องตังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหุ้นรายเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหุ้นรายลงทุนเกินข้อจำกัดตังกล่าว พร้อมทั้งของทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลนั้นด้วย

- 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