Principal®

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 - 30 พฤศจิกายน 2566

In alliance with CIMB

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 12 เดือน งวดวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์ มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในปี 2566 มีแนวโน้มทรงตัว ทั้งการบริโภค และการลงทุนภาคเอกชน ขณะที่นักท่องเที่ยวต่างชาติฟื้นตัวขึ้นตามลำดับ โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจากจีนและอินเดีย โดยทั้งปีมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศทั้งหมด 28 ล้านคน แต่ยังต่ำกว่าที่คาดการณ์ในช่วงต้นปีที่ 30 ล้านคน อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัวลงต่อเนื่อง จากราคาพลังงานและอาหารสด ด้านสงครามอิสราเอล-ฮามาสส่งผลกระทบในวงจำกัด ธนาคารแห่งประเทศไทยประมาณการการเติบโตของ GDP ในปี 2566 ที่ 2.4% โดยมีแรงส่งสำคัญยังคงมาจากภาคการท่องเที่ยว ซึ่งช่วยสนับสนุนการบริโภคภาคเอกชนให้ขยายตัวดีโดยเฉพาะในหมวดบริการ ขณะที่ภาคการส่งออกและภาคอุตสาหกรรมที่เกี่ยวเนื่องฟื้นตัวช้า

ภาวะตลาดทุน

ในปี 2566 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงแรงและเป็นหนึ่งในดัชนีที่ปรับตัวลดลงมากที่สุดในโลก โดยเผชิญต่อปัจจัยกดดันหลายด้าน เริ่มตั้งแต่ช่วงครึ่งปีแรกจากผลกระทบของการขึ้นอัตราดอกเบี้ยที่รวดเร็วของธนาคารกลางสหรัฐฯซึ่งทำให้เม็ดเงินลงทุนไหลออกในขณะที่ตัวเลขผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่ประกาศออกมายังคงฟื้นตัวอย่างช้าๆ หลังจากนั้นตามมาด้วยความไม่นอนนอนทางการเมืองและความกังวลเกี่ยวกับนโยบายของรัฐบาลจัดตั้งใหม่สร้างแรงกดดันอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้เศรษฐกิจของไทยที่พึ่งพาเศรษฐกิจประเทศคู่ค้าโดยเฉพาะประเทศจีนยังได้รับผลกระทบโดยเฉพาะภาคการส่งออก โดยในรอบระยะเวลา 12 เดือนที่ผ่านมา SET50 Index ปรับตัวลดลง 14.2% เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับ SET Index ที่ปรับลดลง 15.6%

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์ มีนโยบายการลงทุน ในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของดัชนี SET50 และ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่นๆที่มีผลในการคำนวณดัชนี SET50 โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยการลงทุนจะมีลักษณะเป็นการบริหารกองทุนเชิงรับ โดยจะพิจารณาลงทุนในสัดส่วนที่ใกล้เคียง หรือเท่ากับน้ำหนักที่เป็นองค์ประกอบของดัชนีดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ในขณะใดขณะหนึ่งกองทุนอาจไม่ได้ลงทุนในหุ้นซึ่งประกอบเป็นดัชนี SET50 ครบทั้ง 50 หุ้น

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหน่วยต่อไปเฉกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

Principal® | In alliance with CIMB

ไทยพาณิชย์ SCB

<u>รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์</u>

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อ่ำบุญธรรม)
ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์

Principal® | In alliance with CIMB

Fund name	PRINCIPAL SET50-A
Inception date	14/01/2010
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/11/2023
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	123,701,475.77
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	21.1141

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	-10.54%	-10.43%	-5.89	13.52%	13.56%
6M	-7.23%	-6.91%	-8.71	12.97%	13.01%
1Y*	-12.68%	-11.96%	-3.23	12.37%	12.47%
Y3*	0.14%	0.53%	-0.79	11.59%	11.79%
Y5*	-2.74%	-2.16%	-0.80	18.47%	18.87%
Y10*	1.09%	2.06%	-1.46	15.32%	15.72%
YTD	-13.61%	-12.97%	-3.05	12.67%	12.77%
Since Inception*	5.53%	6.87%	-1.20	17.15%	17.79%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 14 มกราคม 2553 เป็นต้นไปใช้ SET50 TRI Index 100%

Principal® | In alliance with CIMB

Fund name	PRINCIPAL SET50-E
Inception date	26/03/2020
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/11/2023
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	468,365.64
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	21.4609

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	-10.44%	-10.43%	-0.18	13.51%	13.56%
6M	-7.02%	-6.91%	-3.25	12.96%	13.01%
1Y*	-12.29%	-11.96%	-1.54	12.37%	12.47%
Y3*	0.58%	0.53%	0.09	11.60%	11.79%
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	-13.25%	-12.97%	-1.42	12.67%	12.77%
Since Inception*	6.58%	7.15%	-0.82	16.00%	16.11%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 26 มีนาคม 2563 เป็นต้นไปใช้ SET50 TRI Index 100%

Principal® | In alliance with CIMB

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นายเทอดทอง เทพมังกร)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด
กรุงเทพฯ 22 ธันวาคม 2566

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

		บาท	
	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	124,520,709.79	72,929,450.03
เงินฝากธนาคาร		819,559.80	439,639.46
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		27,962.13	13,889.08
จากการขายเงินลงทุน		-	329,712.51
รวมสินทรัพย์		125,368,231.72	73,712,691.08
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		1,093,971.69	241,261.35
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	5,147.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	102,228.06	76,587.16
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		361.38	73.36
หนี้สินอื่น		1,829.18	1,427.65
รวมหนี้สิน		1,198,390.31	324,497.12
สินทรัพย์สุทธิ		124,169,841.41	73,388,193.96
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		58,805,260.37	30,348,382.52
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		43,911,727.14	6,489,357.42
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		21,452,853.90	36,550,454.02
สินทรัพย์สุทธิ	6	124,169,841.41	73,388,193.96

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		**15,004,203.29**	**12.04**
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	20,300	3,065,300.00	2.46
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	25,400	3,251,200.00	2.61
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	149,750	2,725,450.00	2.19
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	36,295	3,602,278.75	2.89
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	7,700	748,825.00	0.60
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	1,046,201	1,611,149.54	1.29
พาณิชย์		**10,569,214.40**	**8.49**
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	25,600	586,240.00	0.47
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	96,000	4,992,000.00	4.01
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	64,600	2,438,650.00	1.96
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	54,081	908,560.80	0.73
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	139,302	1,643,763.60	1.32
วัสดุก่อสร้าง		**3,731,000.00**	**3.00**
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	13,000	3,731,000.00	3.00
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		**10,445,712.50**	**8.39**
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	134,350	10,445,712.50	8.39
เงินทุนและหลักทรัพย์		**3,725,462.80**	**2.99**
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	28,000	1,309,000.00	1.05
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	23,500	1,028,125.00	0.83
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	15,600	690,300.00	0.55
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	30,482	698,037.80	0.56

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค		**32,978,880.00**	**26.48**
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	109,700	817,265.00	0.66
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	28,700	724,675.00	0.58
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	40,400	1,797,800.00	1.44
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	5,700	735,300.00	0.59
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	30,744	1,398,852.00	1.12
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	126,160	5,803,360.00	4.66
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	128,800	2,563,120.00	2.06
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	308,200	10,709,950.00	8.60
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	42,553	6,446,779.50	5.18
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	22,600	734,500.00	0.59
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	24,219	1,247,278.50	1.00
อาหารและเครื่องดื่ม		**4,224,318.00**	**3.39**
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,400	931,950.00	0.75
บริษัท เจริญ โภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	92,700	1,844,730.00	1.48
บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)	31,800	728,220.00	0.58
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	48,940	719,418.00	0.58
การแพทย์		**6,337,000.00**	**5.09**
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	169,200	4,441,500.00	3.57
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	8,500	1,895,500.00	1.52
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		**11,250,000.80**	**9.03**
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	31,500	6,867,000.00	5.51
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	32,800	2,287,800.00	1.84
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	374,143	2,095,200.80	1.68
ประกันภัยและประกันชีวิต		**1,203,150.00**	**0.97**
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	123,400	1,203,150.00	0.97

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
บรรจุภัณฑ์		**1,763,300.00**	**1.42**
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	45,800	1,763,300.00	1.42
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		**3,385,900.00**	**2.72**
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	61,200	1,499,400.00	1.20
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	49,000	1,886,500.00	1.52
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		**6,276,830.00**	**5.04**
บริษัท แอสเสท เวิรด์ คอร์ป จำกัด (มหาชน)	344,600	1,275,020.00	1.02
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	48,000	3,252,000.00	2.61
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	125,300	964,810.00	0.78
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	157,000	785,000.00	0.63
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		**2,248,004.00**	**1.81**
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	14,300	604,175.00	0.49
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	60,324	1,643,829.00	1.32
ขนส่งและโลจิสติกส์		**11,377,734.00**	**9.14**
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	152,900	9,097,550.00	7.31
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	161,400	1,258,920.00	1.01
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	140,864	1,021,264.00	0.82
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		**124,520,709.79**	**100.00**
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 137,459,601.42 บาท)		**124,520,709.79**	**100.00**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม		**3,709,907.00**	**5.08**
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,900	563,450.00	0.77
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	50,700	1,211,730.00	1.66
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	31,724	975,513.00	1.34
บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)	16,800	474,600.00	0.65
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	28,340	484,614.00	0.66
ธนาคาร		**8,522,285.00**	**11.69**
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11,400	1,641,600.00	2.25
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	14,200	2,051,900.00	2.81
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	83,150	1,463,440.00	2.01
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	20,195	2,120,475.00	2.91
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,500	438,750.00	0.60
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	575,800	806,120.00	1.11
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		**2,737,300.00**	**3.75**
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	33,800	1,436,500.00	1.97
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	27,100	1,300,800.00	1.78
เงินทุนและหลักทรัพย์		**2,737,742.50**	**3.75**
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซ็ส จำกัด (มหาชน)	8,700	582,900.00	0.81
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	15,200	893,000.00	1.22
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	12,900	477,300.00	0.65
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,400	380,100.00	0.52
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	14,707	404,442.50	0.55
วัสดุก่อสร้าง		**2,385,600.00**	**3.27**
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	7,100	2,385,600.00	3.27

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		**3,800,790.00**	**5.20**
บริษัท แอสเสท เวิรด์ คอร์ป จำกัด (มหาชน)	188,000	1,184,400.00	1.62
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	26,700	1,935,750.00	2.65
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	70,900	680,640.00	0.93
พลังงานและสาธารณูปโภค		**21,831,132.50**	**29.95**
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	51,400	673,340.00	0.92
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	15,500	581,250.00	0.80
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	22,300	2,157,525.00	2.96
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	3,100	531,650.00	0.74
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	16,844	1,170,658.00	1.61
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	70,060	3,713,180.00	5.09
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	122,200	376,376.00	0.52
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	70,900	1,729,960.00	2.37
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	170,700	5,675,775.00	7.78
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	23,753	4,465,564.00	6.12
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	13,619	755,854.50	1.04
พาณิชย์		**6,741,049.40**	**9.24**
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	53,600	3,484,000.00	4.78
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	36,000	1,548,000.00	2.12
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	28,562	571,240.00	0.78
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	77,402	1,137,809.40	1.56
การแพทย์		**3,925,525.00**	**5.38**
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	94,500	2,858,625.00	3.92
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	4,700	1,066,900.00	1.46

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
ขนส่งและโลจิสติกส์		**7,930,772.60**	**10.88**
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	85,600	6,420,000.00	8.80
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	90,100	842,435.00	1.16
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	79,564	668,337.60	0.92
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		**6,523,079.12**	**8.95**
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	17,600	3,326,400.00	4.56
บริษัท โทเทิ่ล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	13,700	565,125.00	0.77
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	18,400	1,357,000.00	1.86
บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน)	8,500	371,875.00	0.52
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	198,828	902,679.12	1.24
บรรจุภัณฑ์		**1,419,925.00**	**1.95**
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	25,700	1,419,925.00	1.95
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		**352,225.00**	**0.48**
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	7,300	352,225.00	0.48
ประกันภัยและประกันชีวิต		**303,450.00**	**0.42**
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	10,200	303,450.00	0.42
รวมหุ้นสามัญ		**72,920,783.12**	**99.99**
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W7	6,796	1,902.88	-
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W8	13,592	4,213.52	0.01
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) - W1	5,001	2,550.51	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		**8,666.91**	**0.01**
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		**72,929,450.03**	**100.00**
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 69,323,502.69 บาท)		**72,929,450.03**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

		บาท	
	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		2,649,464.14	1,871,267.85
รายได้ดอกเบี้ย		4,104.79	780.40
รวมรายได้		2,653,568.93	1,872,048.25
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	447,094.17	302,255.45
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		39,294.13	26,546.57
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	123,495.81	83,431.67
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,900.00	40,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		130,847.22	152,541.20
รวมค่าใช้จ่าย		781,631.33	605,674.89
รายได้สุทธิ		1,871,937.60	1,266,373.36
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(424,083.02)	1,462,155.18
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(16,544,838.97)	4,499,247.72
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(16,968,921.99)	5,961,402.90
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(15,096,984.39)	7,227,776.26
หัก ภาษีเงินได้	3	(615.73)	(117.06)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	6	(15,097,600.12)	7,227,659.20

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(15,097,600.12)	7,227,659.20
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	91,436,500.02	64,779,998.97
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(25,557,252.45)	(66,927,742.49)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	50,781,647.45	5,079,915.68
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	73,388,193.96	68,308,278.28
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	124,169,841.41	73,388,193.96

	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	3,034,838.1889	3,096,708.1080
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,937,291.4491	2,756,962.3095
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,091,603.6792)	(2,818,832.2286)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	5,880,525.9588	3,034,838.1889

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์ ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2553 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 6 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ และไม่ต้องเสียภาษีจากเงินได้จากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัตินั้น
2. ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
3. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน/บุคคลธรรมดา ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกลุ่มบุคคล นิติบุคคล/สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
5. ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจัดการ ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
6. ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ หรือการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

ปัจจุบันหน่วยลงทุนชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม และชนิดผู้ลงทุนพิเศษยังไม่เปิดให้บริการ

กองทุนมีวัตถุประสงค์ในการลงทุนในตราสารทุนที่มุ่งเน้นลงทุนในหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนประกอบของดัชนี SET50 และ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่นๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนี SET 50 และมุ่งหวังผลตอบแทนในทิศทางเดียวกับดัชนี SET50 โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

<u>เงินลงทุน</u>

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

<u>การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย</u>

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

<u>ภาษีเงินได้</u>

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

<u>การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี</u>

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	102,788,963.41	65,975,495.99
ขายเงินลงทุน	34,228,781.66	67,566,561.28

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	447,094.17	302,255.45	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	123,495.81	83,431.67	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	44,235.79	26,022.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	12,209.26	7,192.06

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	5,858,701.8760	21,824.0828
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	123,701,475.77	468,365.64
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	21.1141	21.4609

	2565	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	3,019,268.6149	15,569.5740
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	73,007,222.00	380,971.96
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	24.1804	24.4690

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดสะสมมูลค่า	(15,035,523.91)	7,178,871.67
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(62,076.21)	48,787.53
รวม	(15,097,600.12)	7,227,659.20

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

<u>การประมาณมูลค่ายุติธรรม</u>

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด(ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	124,520,709.79	-	-	124,520,709.79

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	72,929,450.03	-	-	72,929,450.03

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี 2566 ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในระหว่างปี 2565 มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมจากระดับที่ 2 เป็น ระดับที่ 1 เนื่องจากตราสารทุนได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	124,520,709.79	124,520,709.79
เงินฝากธนาคาร	819,559.80	-	-	819,559.80
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	27,962.13	27,962.13

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,093,971.69	1,093,971.69
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	102,228.06	102,228.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	361.38	361.38
หนี้สินอื่น	-	-	1,829.18	1,829.18

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	72,929,450.03	72,929,450.03
เงินฝากธนาคาร	439,639.46	-	-	439,639.46
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	13,889.08	13,889.08
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	329,712.51	329,712.51
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	241,261.35	241,261.35
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	5,147.60	5,147.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	76,587.16	76,587.16
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	73.36	73.36
หนี้สินอื่น	-	-	1,427.65	1,427.65

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	447.10	0.4280
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	39.12	0.0375
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	0.17	0.0375
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	122.95	0.1177
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	0.55	0.1177
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าประกาศ NAV	15.69	0.0150
ค่าสอบบัญชี	40.90	0.0390
ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์	1.14	0.0011
ค่าใช้จ่ายอื่น	0.20	0.0002
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด * **	**667.82**	**0.6365**

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	จำนวนเงิน (บาท)	% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	113,811.42	0.11

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	**32.62**

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม **กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์** **ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566**
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม **กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์**
1. นายศุภกร ตุลยธัญ 2. นายชาตรี มีชัยเจริญยิ่ง 3. น.ส.ปุณยนุช บุณยรัตพันธุ์ 4. นายสิทธิการย์ พงษ์พัฒนศึกษา 5. นายสุปรีดิ์ สุวพันธ์ 6. นายปฐมพงษ์ เรืองคณารักษ์
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มิใช่ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี –

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ซื้อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิคเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
9	HO CHI MINH CITY SECURITIES CORPORATION	✓			
10	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ
12	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		การตัดสินใจลงทุน
13	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน	✓			
14	MAYBANK KIM ENG SECURITIES (VIETNAM) LIMITED	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
16	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓			
18	SAIGON SECURITIES INCOPORATION	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	✓			
20	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
21	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
22	VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION	✓			

6.ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	105,395.02	92.60
2	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6,825.39	6.00
3	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	1,266.05	1.11
4	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	324.96	0.29
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		**113,811.42**	**100.00**

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)*	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ / จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
หมวด ธนาคาร	15,004,203.29	12.08
หมวด พาณิชย์	10,569,214.40	8.51
หมวด วัสดุก่อสร้าง	3,731,000.00	3.00
หมวด ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	10,445,712.50	8.41
หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	32,978,880.00	26.56
หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์	3,725,462.80	3.00
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	5,868,147.00	4.73
หมวด การแพทย์	6,337,000.00	5.10
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	11,250,000.80	9.06
หมวด ประกันชีวิต	1,203,150.00	0.97
หมวด บรรจุภัณฑ์	1,763,300.00	1.42
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	3,385,900.00	2.73
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	6,276,830.00	5.06
หมวด การท่องเที่ยวและสันทนาการ	604,175.00	0.49
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	11,377,734.00	9.16
เงินฝากธนาคาร	821,968.98	0.66
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	25,552.95	0.02
หนี้สินอื่น	(1,198,390.31)	(0.96)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	**124,169,841.41**	**100.00**

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	821,968.98	0.66
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15% NAV		

หมายเหตุ :* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ เซ็ท 50 อินเด็กซ์

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด *1
1	เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	819,559.80	821,968.98

หมายเหตุ : *1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี –

9. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- **ร้อยละ 59.01**

10.การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี –

11.การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี –

12.การถือหน่วยเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยของบุคคลนั้นด้วย

- ไม่มี –

Principal®

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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

In alliance with CIMB