

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 - 30 เมษายน 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ.พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2567 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม (“กองทุน”) ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust (กองทุนหลัก) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ บริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์และ/หรือสหรัฐ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ในรอบบัญชี 6 เดือนที่ผ่านมาราคาทองคำมีราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 2,095 ดอลลาร์ต่อออนซ์ โดยมีราคาสูงสุดที่ 2,391 ดอลลาร์ต่อออนซ์ ณ วันที่ 19 เมษายน 2567 และมีราคาต่ำสุดที่ 1,940 ดอลลาร์ต่อออนซ์ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ผลการดำเนินงานของกองทุนในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมาปรับตัวขึ้นถึง 13.19% แม้ว่า FED ยังคงดอกเบี้ยในระดับสูง 5.25-5.5% ตั้งแต่กลางปี 2566 ถึงปัจจุบัน แต่ก็มีโอกาสที่ FED จะลดดอกเบี้ยภายในปี 2567 นี้ ความห่วงใยเรื่องเสถียรภาพสถาบันการเงินทั้งยุโรปและสหรัฐ ปัญหาเพดานหนี้สหรัฐที่สูงเป็นประวัติการณ์ เศรษฐกิจสหรัฐ ยุโรป และจีน ที่มีโอกาสโตต่ำกว่าคาด ภูมิรัฐศาสตร์ที่ตึงเครียดในตะวันออกกลาง ทำให้ทองคำซึ่งเป็นสินทรัพย์ทางเลือก ได้รับความสนใจแรงซื้อจากธนาคารกลางหลายประเทศ และแรงซื้อจากภาคอุตสาหกรรม ภาคเครื่องประดับ ราคาทองคำจึงปรับตัวขึ้น

อย่างไรก็ดีข้อมูลความต้องการของทองคำสมาคมผู้ค้าทองคำระดับโลก (World Gold Council) โดยรวมในไตรมาส 1 ปี 2567 ปรับลดลง QoQ ประมาณ 2.4% แต่ยังเพิ่มขึ้น 3% YoY และเนื่องจากราคาทองคำปรับตัวขึ้นมาระดับหนึ่งแล้ว ความต้องการจากนักลงทุนจึงชะลอตัว ในไตรมาส 1 ปี 2567 และตัวเลขการชะลอการซื้อทองคำของธนาคารจีนในเดือนพฤษภาคม 2567 ราคาทองคำจึงเริ่มปรับลดลง สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าราคาทองคำจะผันผวนจากข่าวเกี่ยวกับตัวเลขเงินเฟ้อ นโยบายการเงินของธนาคารกลาง ความผันผวนทางเศรษฐกิจ ความเสี่ยงภูมิรัฐศาสตร์ ซึ่งหากมีความผันผวนมาก ความเสี่ยงสูง ราคาทองคำมีโอกาทย่อยปรับตัวขึ้น

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
10 พฤษภาคม 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์ 

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิทญ์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน 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 iGOLD-A
Inception date	16/11/2012
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	30,531,676.40
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	10.7568

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	12.55%	13.06%	-0.23	16.33%	17.00%
6M	13.19%	14.40%	-0.33	14.04%	14.74%
1Y*	10.95%	13.46%	-0.42	12.14%	12.72%
Y3*	5.02%	7.54%	-0.25	14.21%	14.24%
Y5*	8.79%	11.26%	-0.19	14.47%	14.77%
Y10*	3.45%	5.75%	-0.20	13.20%	13.76%
YTD	10.16%	10.80%	-0.24	14.74%	15.17%
Since Inception*	0.64%	2.73%	-0.18	14.31%	15.07%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไปใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 - วันที่ 2 ตุลาคม 2565 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 1 มิถุนายน 2563 - วันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 - วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

Fund name	PRINCIPAL iGOLD-C
Inception date	02/06/2020
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	115,597,940.09
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	11.1200

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	12.77%	13.06%	-0.13	16.34%	17.00%
6M	13.65%	14.40%	-0.21	14.05%	14.74%
1Y*	11.75%	13.46%	-0.29	12.15%	12.72%
Y3*	5.88%	7.54%	-0.17	14.23%	14.24%
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	10.46%	10.80%	-0.13	14.75%	15.17%
Since Inception*	4.55%	6.33%	-0.16	14.24%	15.16%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไปใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 - วันที่ 2 ตุลาคม 2565 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 2 มิถุนายน 2563 - วันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

Fund name	PRINCIPAL iGOLD-E
Inception date	01/12/2020
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	240,438.17
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	11.2034

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ของผลการดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	12.80%	13.06%	-0.12	16.36%	17.00%
6M	13.76%	14.40%	-0.18	14.06%	14.74%
1Y*	11.96%	13.46%	-0.26	12.15%	12.72%
Y3*	6.07%	7.54%	-0.15	14.21%	14.24%
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	10.52%	10.80%	-0.11	14.77%	15.17%
Since Inception*	5.12%	6.69%	-0.16	13.73%	14.46%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไปใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 - วันที่ 2 ตุลาคม 2565 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

Fund name	PRINCIPAL iGOLD-R
Inception date	16/11/2012
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/04/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	2,370,144.21
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	10.4582

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด
3M	12.55%	13.06%	-0.23	16.33%	17.00%
6M	13.20%	14.40%	-0.33	14.05%	14.74%
1Y*	10.95%	13.46%	-0.42	12.14%	12.72%
Y3*	5.02%	7.54%	-0.25	14.21%	14.24%
Y5*	8.68%	11.26%	-0.20	14.42%	14.77%
Y10*	3.18%	5.75%	-0.22	13.15%	13.76%
YTD	10.17%	10.80%	-0.24	14.74%	15.17%
Since Inception*	0.39%	2.73%	-0.20	14.31%	15.07%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไปใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 95% + Gold London AM Fix (THB) 5%

ตั้งแต่ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 - วันที่ 31 มกราคม 2566 ใช้ Gold London AM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 - วันที่ 2 ตุลาคม 2565 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 1 มิถุนายน 2563 - วันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 - วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ใช้ Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100%

NAV per GLD[®] Share

Cumulative *	Trust	Gold Price (LBMA Gold Price)‡
Year to date * †	+11.713630%	+10.998845%
1 month	+4.151223%	+4.184072%
3 months	+12.252072%	+12.358456%
6 months	+15.304154%	+15.529070%
1 year	+15.902160%	+16.365287%
5 year §	+12.003092%	+12.449039%
Since inception (to month end) §	+8.429794%	+8.862029%

* All figures are to month end [04/30/2024] unless otherwise indicated. Year to date for the Trust begins December 31 2023 and for Gold PM Fix begins December 30, 2021

† updated between 9.15pm and 9.45pm UK

‡ Since March 20, 2015, the Trust has been using the LBMA Gold Price PM as the price of gold in determining the value of the Trust's gold. Before that date, the Trust used the London PM Fix, which was discontinued on March 19, 2015.

§ Returns are Annualized

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคาขุดธรรมดา (ราคาทุน 121,825,216.34 บาท ในปี 2567 และราคาทุน 122,404,045.23 บาท ในปี 2566)	2	151,686,444.86	134,743,500.62
เงินฝากธนาคาร		3,976,403.12	1,412,205.43
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		686.58	514.42
จากการขายเงินลงทุน		-	2,341,304.06
จากสัญญาอนุพันธ์		127,265.46	1,038,429.28
รวมสินทรัพย์		155,790,800.02	139,535,953.81
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		662,683.22	387,679.01
จากสัญญาอนุพันธ์		6,244,529.56	2,428,373.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		139,980.24	110,279.17
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		102.99	77.16
หนี้สินอื่น		3,305.14	2,947.49
รวมหนี้สิน		7,050,601.15	2,929,356.17
สินทรัพย์สุทธิ		<u>148,740,198.87</u>	<u>136,606,597.64</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		134,818,554.58	138,081,288.55
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(5,102,821.55)	(279,433.23)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		19,024,465.84	(1,195,257.68)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>148,740,198.87</u>	<u>136,606,597.64</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		10.7568	9.6859
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		11.1200	9.9412
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์		11.2034	9.9974
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		10.4582	9.4175
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ		-	10.1546
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		2,838,336.5717	3,263,887.1528
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		10,395,427.7068	8,839,437.2913
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์		21,461.1787	492.0508
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ		226,629.9526	262,345.6757
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ		-	1,441,966.6464
รวม		<u>13,481,855.4098</u>	<u>13,808,128.8170</u>

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
----------------	---	-------------------------	------------------------------

เงินลงทุนต่างประเทศ

Unit Trust - Gold - US Dollar

SPDR Gold Trust	905.00	7,256,003.88	4.78
-----------------	--------	--------------	------

กองทุน SPDR Gold Trust	18,206.00	144,430,440.98	95.22
------------------------	-----------	----------------	-------

รวม Unit Trust - Gold - US Dollar		151,686,444.86	100.00
-----------------------------------	--	----------------	--------

รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		151,686,444.86	100.00
--------------------------------	--	-----------------------	---------------

ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 121,825,216.34 บาท)		151,686,444.86	100.00
--	--	----------------	--------

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
----------------	---	-------------------------	------------------------------

เงินลงทุนต่างประเทศ
Unit Trust - Gold - US Dollar

SPDR Gold Trust	385.00	2,425,774.89	1.80
กองทุน SPDR Gold Trust	21,046.00	132,317,725.73	98.20
รวม Unit Trust - Gold - US Dollar		134,743,500.62	100.00
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		134,743,500.62	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 122,404,045.23 บาท)		134,743,500.62	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	บาท	
	2567	2566
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	981.40	665.14
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์	207,773.37	189,946.28
รวมรายได้	208,754.77	190,611.42
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	504,088.10	490,253.48
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	32,438.64	33,373.84
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	85,744.00	83,869.55
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	22,281.84	23,214.64
ค่าใช้จ่ายอื่น	234,091.88	289,221.27
รวมค่าใช้จ่าย	878,644.46	919,932.78
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(669,889.69)	(729,321.36)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	9,520,582.31	7,097,408.15
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	16,583,646.19	28,904,364.30
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(5,812,387.50)	14,868,030.50
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(2,906,577.16)	3,542,756.46
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	5,503,739.27	(23,476,885.20)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	22,889,003.11	30,935,674.21
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	22,219,113.42	30,206,352.85
หัก ภาษีเงินได้	147.21	99.77
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	22,218,966.21	30,206,253.08
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้		
ประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		
ชนิดสะสมมูลค่า	3,754,745.61	4,691,642.72
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	18,156,941.11	22,203,744.80
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	1,264.65	695.93
ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	531,322.46	361,163.25
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	(225,307.62)	2,949,006.38
รวม	22,218,966.21	30,206,253.08

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2555 มีเงินทุนจดทะเบียน 1,500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 150 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ด ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

เป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุนที่ต้องการลงทุนในกองทุนทองคำในต่างประเทศ และต้องการโอกาสในการรับผลตอบแทนจากการลงทุนในทองคำ

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่ ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ และชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (ปัจจุบันหน่วยลงทุนที่ให้บริการคือ ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม และผู้ลงทุนพิเศษ)

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายนำเงินที่ได้จากการระดมทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ ซึ่งบริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC โดยกองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ตลาดหลักทรัพย์ญี่ปุ่น และตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ ในขณะใดขณะหนึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลด์ อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงในมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการซื้อขายเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ เงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่ารวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน *	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
(Fund's Direct Expenses)		
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	160.25	0.5326
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	327.69	0.2663
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	-	-
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	16.15	0.5326
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	6.01	0.0200
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	24.58	0.0200
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	0.01	0.0191
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	0.61	0.0200
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	1.24	0.0117
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	48.07	0.1598
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	32.77	0.0266
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	0.06	0.1600
- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ	4.85	0.1598
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	-	-
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	22.28	0.0137
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	53.35	0.0328
ค่าใช้จ่ายอื่น	4.29	0.0026
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	69.09	0.0425
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	771.30	0.4748

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดใน

ทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดพรินซิפל โกลด์ อินคัม
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์*	จำนวนเงิน (บาท)	%ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	107,359.66	0.07

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี)
ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิפל โกลด์ อินคัม
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	34.07

1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ด. (www.sec.or.th)

2. รายงานรายละเอียดการรับคำตอบแทน หรือประโยชน์ใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)				
ของธุรกิจกองทุนรวม				
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ		
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ซื้อหุ้นสามัญ	อื่นๆ
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓		
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)	✓		
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
5	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
7	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต ดีบีเอส วิตเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓		
8	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓		
9	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓		
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓		
11	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓	
12	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓		
13	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓		
14	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	✓		
15	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓		
16	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓		
17	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด (มหาชน)	✓		
18	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓		

4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทส่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินแคม

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้า ทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอรัส (ประเทศไทย) จำกัด	52,190.90	48.61
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	19,496.93	18.16
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	16,757.99	15.61
4	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	11,679.27	10.88
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,773.54	3.51
6	Goldman Sachs (Singapore) Pte	3,461.03	3.22
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		107,359.66	100.00

5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	3,858,384.36	2.59
เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	118,705.34	0.58
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุนต่างประเทศ ^{*2}	144,430,440.98	97.10
หน่วยลงทุนต่างประเทศ ^{*3}	7,256,003.88	4.88
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	127,265.46	0.09
หนี้สินอื่น	(7,050,601.15)	(4.74)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	148,740,198.87	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว
^{*2} หน่วยลงทุน UT-GOLD-USD/ ประเทศ สิงคโปร์
^{*3} หน่วยลงทุน UT-GOLD-USD/ ประเทศ สหรัฐอเมริกา

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทายาท หรือ ผู้ค้ำประกัน	3,977,089.70	2.67
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร

กลุ่ม (ง) 15% NAV

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลด์ อินคัม

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้หลัก	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงิน ต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
		หลัง				
1 เงินฝาก	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย)	-	-	A-	3,857,697.78	3,858,384.36
ธนาคาร	จำกัด (มหาชน)					
2 เงินฝาก	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย)	-	-	A-	118,705.34	118,705.34
ธนาคารสกุล	จำกัด (มหาชน)					
ต่างประเทศ						
หมายเหตุ :	*1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

6. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเงิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

7. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคารซีไอเอ็มบี ไทย ชั้น 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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