

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 - 30 พฤศจิกายน 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 12 เดือน งวดวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพมายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในปี 2566 มีแนวโน้มทรงตัว ทั้งการบริโภค และการลงทุนภาคเอกชน ขณะที่นักท่องเที่ยวต่างชาติฟื้นตัวขึ้นตามลำดับ โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจากจีนและอินเดีย โดยทั้งปีมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศทั้งหมด 28 ล้านคน แต่ยังต่ำกว่าที่คาดการณ์ในช่วงต้นปีที่ 30 ล้านคน อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัวลงต่อเนื่อง จากราคาพลังงานและอาหารสด ด้านสงครามอิสราเอล-ฮามาสส่งผลกระทบต่อธนาคารแห่งประเทศไทยประมาณการการเติบโตของ GDP ในปี 2566 ที่ 2.4% โดยมีแรงส่งสำคัญยังคงมาจากภาคการท่องเที่ยว ซึ่งช่วยสนับสนุนการบริโภคภาคเอกชนให้ขยายตัวดี โดยเฉพาะในหมวดบริการ ขณะที่ภาคการส่งออกและภาคอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องฟื้นตัวช้า

ภาวะตลาดทุน

ในปี 2566 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงแรงและเป็นหนึ่งในดัชนีที่ปรับตัวลดลงมากที่สุดในโลก โดยเผชิญต่อปัจจัยกดดันหลายด้าน เริ่มตั้งแต่ช่วงครึ่งปีแรกจากผลกระทบของการขึ้นอัตราดอกเบี้ยที่รวดเร็วของธนาคารกลางสหรัฐฯซึ่งทำให้เม็ดเงินลงทุนไหลออกในขณะที่ตัวเลขผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่ประกาศออกมายังคงฟื้นตัวอย่างช้าๆ หลังจากนั้นตามมาด้วยความไม่แน่นอนทางการเมืองและความกังวลเกี่ยวกับนโยบายของรัฐบาลจัดตั้งใหม่สร้างแรงกดดันอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้เศรษฐกิจของไทยที่พึ่งพาเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า โดยเฉพาะประเทศจีนยังได้รับผลกระทบ โดยเฉพาะภาคการส่งออกโดยในรอบระยะเวลา 12 เดือนที่ผ่านมา SET100 Index ปรับตัวลดลง 15.4% เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับ SET Index ที่ปรับลดลง 15.6%

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ มีนโยบายการลงทุนในหุ้นที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET100 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารเชิงรับ เพื่อให้กองทุนมีผลตอบแทนใกล้เคียง กับผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิง

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหน่วยต่อไปอีกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นลงทุน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

Bitcha C.

(นางสาวพัชชา ชีวะไพบูลย์)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
8 ธันวาคม 2566

โทรศัพท์ 02-106-1471

กรุณาติดต่อ คุณสุทธานิชฐ์ ภาณุภณ *Suttanith*

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิทยู 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 SET100RMF

Inception date 25/11/2010

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/11/2023

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 21,391,257.10

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 16.7873

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน | |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---|--------------|
| | | | | ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด | ของตัวชี้วัด |
| 3M | -10.65% | -11.03% | 3.34 | 13.51% | 13.68% |
| 6M | -7.26% | -7.46% | 0.80 | 13.01% | 13.14% |
| 1Y* | -13.56% | -13.20% | -0.78 | 12.37% | 12.49% |
| Y3* | -0.31% | 0.32% | -1.05 | 11.38% | 11.66% |
| Y5* | -2.77% | -2.01% | -1.02 | 18.21% | 18.78% |
| Y10* | 1.24% | 2.17% | -0.70 | 14.92% | 15.75% |
| YTD | -14.46% | -14.16% | -0.71 | 12.67% | 12.80% |
| Since Inception* | 4.06% | 4.85% | -0.57 | 16.69% | 17.39% |

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 25 พฤศจิกายน 2553 เป็นต้นไปใช้ SET100 TRI Index 100%

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯ และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯ ต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางขวัญใจ เกียรติกังวาฬไกล



นางขวัญใจ เกียรติกังวาฬไกล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5875

บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด

(เดิมชื่อ บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด)

กรุงเทพมหานคร

8 กุมภาพันธ์ 2567

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| | | หน่วย : บาท | |
|--|----------|----------------------|----------------------|
| | หมายเหตุ | 2566 | 2565 |
| สินทรัพย์ | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 4, 2, 5 | 21,241,416.62 | 23,139,367.05 |
| เงินฝากธนาคาร | | 181,010.28 | 178,050.04 |
| เงินปันผลค้างรับ | | 5,352.29 | 7,192.63 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | | 34.63 | 34.57 |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | | 764,339.14 | 652,977.58 |
| รวมสินทรัพย์ | | 22,192,152.96 | 23,977,621.87 |
| หนี้สิน | | | |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | | 787,213.31 | 620,709.88 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 7 | 13,170.84 | 14,022.24 |
| หนี้สินอื่น | | 511.71 | 576.29 |
| รวมหนี้สิน | | 800,895.86 | 635,308.41 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 21,391,257.10 | 23,342,313.46 |
| สินทรัพย์สุทธิ : | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 12,742,513.07 | 12,019,505.30 |
| กำไรสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | 6,172,967.21 | 5,591,837.39 |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน | | 2,475,776.82 | 5,730,970.77 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 21,391,257.10 | 23,342,313.46 |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย | | 16.7873 | 19.4203 |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | | 1,274,251.3066 | 1,201,950.5300 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|-----------|---------------------|------------------------------|
| หุ้นสามัญ | | | |
| ธนาคาร | | | |
| ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) | 2,300 | 109,825.00 | 0.52 |
| บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) | 5,687 | 564,434.75 | 2.66 |
| บริษัท ทีเอสไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1,500 | 145,875.00 | 0.69 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) | 167,108 | 257,346.32 | 1.21 |
| ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 3,200 | 483,200.00 | 2.27 |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 4,000 | 512,000.00 | 2.41 |
| ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) | 23,075 | 419,965.00 | 1.98 |
| บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน) | 2,000 | 96,000.00 | 0.45 |
| รวม | | 2,588,646.07 | 12.19 |
| พาณิชย์ | | | |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) | 4,800 | 109,920.00 | 0.52 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 15,000 | 780,000.00 | 3.67 |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 10,400 | 392,600.00 | 1.85 |
| บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน) | 6,406 | 78,793.80 | 0.37 |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | 9,377 | 157,533.60 | 0.74 |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 23,448 | 276,686.40 | 1.30 |
| รวม | | 1,795,533.80 | 8.45 |
| วัสดุก่อสร้าง | | | |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | 2,000 | 574,000.00 | 2.70 |
| รวม | | 574,000.00 | 2.70 |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | | | |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) | 10,022 | 245,539.00 | 1.16 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 8,031 | 309,193.50 | 1.46 |
| รวม | | 554,732.50 | 2.62 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|-----------|---------------------|------------------------------|
| พลังงานและสาธารณูปโภค | | | |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | 19,216 | 143,159.20 | 0.67 |
| บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) | 5,300 | 133,825.00 | 0.63 |
| บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) | 6,600 | 293,700.00 | 1.38 |
| บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) | 1,000 | 129,000.00 | 0.61 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 5,140 | 233,870.00 | 1.10 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 19,500 | 897,000.00 | 4.22 |
| บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) | 20,800 | 413,920.00 | 1.95 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 47,300 | 1,643,675.00 | 7.74 |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | 6,638 | 1,005,657.00 | 4.73 |
| บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 4,300 | 139,750.00 | 0.66 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | 4,248 | 218,772.00 | 1.03 |
| บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 2,700 | 117,450.00 | 0.55 |
| รวม | | 5,369,778.20 | 25.27 |
| อาหารและเครื่องดื่ม | | | |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1,900 | 155,325.00 | 0.73 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 15,000 | 298,500.00 | 1.41 |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 10,091 | 274,979.75 | 1.29 |
| บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน) | 5,700 | 130,530.00 | 0.61 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 8,880 | 130,536.00 | 0.61 |
| บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน) | 3,900 | 92,820.00 | 0.44 |
| รวม | | 1,082,690.75 | 5.09 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566
หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|-----------|---------------------|------------------------------|
| การแพทย์ | | | |
| บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) | 4,900 | 104,860.00 | 0.49 |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | 26,200 | 687,750.00 | 3.24 |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | 1,300 | 289,900.00 | 1.36 |
| บริษัท ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1,600 | 98,400.00 | 0.46 |
| รวม | | 1,180,910.00 | 5.55 |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | | | |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 4,900 | 1,068,200.00 | 5.03 |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 5,200 | 362,700.00 | 1.71 |
| บริษัท เจ มาร์เก็ต จำกัด (มหาชน) | 3,400 | 60,180.00 | 0.28 |
| บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 58,595 | 328,132.00 | 1.54 |
| รวม | | 1,819,212.00 | 8.56 |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ | | | |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) | 2,000 | 89,500.00 | 0.42 |
| บริษัท เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) | 2,300 | 120,750.00 | 0.57 |
| บริษัท เอลต้า อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 20,650 | 1,605,537.50 | 7.56 |
| รวม | | 1,815,787.50 | 8.55 |
| เงินทุนและหลักทรัพย์ | | | |
| บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) | 3,170 | 82,420.00 | 0.39 |
| บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) | 4,500 | 210,375.00 | 0.99 |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | 3,900 | 170,625.00 | 0.80 |
| บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 2,800 | 123,900.00 | 0.58 |
| บริษัท เงินดีดี จำกัด (มหาชน) | 5,832 | 133,552.80 | 0.63 |
| บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) | 9,900 | 45,738.00 | 0.22 |
| รวม | | 766,610.80 | 3.61 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์ (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|-----------|----------------------|------------------------------|
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | | | |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | 7,700 | 521,675.00 | 2.46 |
| บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | 23,700 | 182,490.00 | 0.86 |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 28,900 | 144,500.00 | 0.68 |
| บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | 58,500 | 216,450.00 | 1.02 |
| บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน) | 43,500 | 72,645.00 | 0.34 |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) | 7,600 | 82,080.00 | 0.39 |
| รวม | | 1,219,840.00 | 5.75 |
| การท่องเที่ยวและสันทนาการ | | | |
| บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) | 2,800 | 118,300.00 | 0.56 |
| รวม | | 118,300.00 | 0.56 |
| ขนส่งและโลจิสติกส์ | | | |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) | 23,600 | 1,404,200.00 | 6.61 |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 27,500 | 214,500.00 | 1.01 |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 24,200 | 175,450.00 | 0.83 |
| บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) | 4,500 | 64,800.00 | 0.31 |
| รวม | | 1,858,950.00 | 8.76 |
| บรรจุภัณฑ์ | | | |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) | 7,500 | 288,750.00 | 1.36 |
| รวม | | 288,750.00 | 1.36 |
| ประกันภัยและประกันชีวิต | | | |
| บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) | 21,300 | 207,675.00 | 0.98 |
| รวม | | 207,675.00 | 0.98 |
| รวมหุ้นสามัญ | | 21,241,416.62 | 100.00 |
| รวมเงินลงทุน | | 21,241,416.62 | 100.00 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|-----------|---------------------|------------------------------|
| หุ้นสามัญ | | | |
| ธนาคาร | | | |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 3,300 | 475,200.00 | 2.05 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 4,000 | 578,000.00 | 2.50 |
| ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) | 1,900 | 135,850.00 | 0.59 |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) | 23,975 | 421,960.00 | 1.82 |
| บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) | 5,787 | 607,635.00 | 2.63 |
| บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1,600 | 156,000.00 | 0.67 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) | 176,400 | 246,960.00 | 1.07 |
| รวม | | 2,621,605.00 | 11.33 |
| พาณิชย์ | | | |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) | 4,800 | 152,400.00 | 0.66 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | 15,200 | 988,000.00 | 4.27 |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 10,400 | 447,200.00 | 1.93 |
| บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน) | 6,000 | 83,400.00 | 0.36 |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | 9,086 | 181,720.00 | 0.79 |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 23,348 | 343,215.60 | 1.48 |
| รวม | | 2,195,935.60 | 9.49 |
| วัสดุก่อสร้าง | | | |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | 2,100 | 705,600.00 | 3.05 |
| รวม | | 705,600.00 | 3.05 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|-----------|---------------------|------------------------------|
| พลังงานและสาธารณูปโภค | | | |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) | 17,716 | 232,079.60 | 1.00 |
| บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) | 4,800 | 180,000.00 | 0.78 |
| บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) | 6,300 | 609,525.00 | 2.63 |
| บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) | 1,000 | 171,500.00 | 0.74 |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | 4,940 | 343,330.00 | 1.48 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 19,800 | 1,049,400.00 | 4.54 |
| บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 50,800 | 156,464.00 | 0.68 |
| บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) | 19,900 | 485,560.00 | 2.10 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | 47,400 | 1,576,050.00 | 6.81 |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | 6,638 | 1,247,944.00 | 5.39 |
| บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 4,400 | 180,400.00 | 0.78 |
| บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) | 11,200 | 129,920.00 | 0.56 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | 4,748 | 263,514.00 | 1.14 |
| รวม | | 6,625,686.60 | 28.63 |
| อาหารและเครื่องดื่ม | | | |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 1,900 | 181,450.00 | 0.78 |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | 14,800 | 353,720.00 | 1.53 |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 9,191 | 282,623.25 | 1.22 |
| บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน) | 5,700 | 161,025.00 | 0.70 |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | 9,380 | 160,398.00 | 0.69 |
| รวม | | 1,139,216.25 | 4.92 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565
หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|-----------|---------------------|------------------------------|
| การแพทย์ | | | |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) | 5,800 | 117,740.00 | 0.51 |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | 26,500 | 801,625.00 | 3.46 |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | 1,300 | 295,100.00 | 1.28 |
| รวม | | 1,214,465.00 | 5.25 |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | | | |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 5,000 | 945,000.00 | 4.08 |
| บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) | 4,200 | 173,250.00 | 0.75 |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 5,400 | 398,250.00 | 1.72 |
| บริษัท เจ มาร์เก็ต จำกัด (มหาชน) | 2,800 | 122,500.00 | 0.53 |
| บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 57,687 | 261,898.98 | 1.13 |
| บริษัท ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 1,900 | 69,350.00 | 0.30 |
| รวม | | 1,970,248.98 | 8.51 |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ | | | |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) | 1,800 | 93,150.00 | 0.40 |
| บริษัท เคซีอี อีเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) | 2,800 | 135,100.00 | 0.58 |
| รวม | | 228,250.00 | 0.98 |
| เงินทุนและหลักทรัพย์ | | | |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 7,900 | 118,500.00 | 0.51 |
| บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) | 2,670 | 178,890.00 | 0.77 |
| บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) | 4,800 | 282,000.00 | 1.22 |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | 4,300 | 159,100.00 | 0.69 |
| บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3,200 | 144,800.00 | 0.63 |
| บริษัท เงินดีดล้อ จำกัด (มหาชน) | 5,007 | 137,692.50 | 0.60 |
| รวม | | 1,020,982.50 | 4.42 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์ (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|--|-----------|---------------------|------------------------------|
| วิสาหกิจอุตสาหกรรมและเครื่องจักร | | | |
| บริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 26,800 | 86,832.00 | 0.38 |
| รวม | | 86,832.00 | 0.38 |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | | | |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) | 10,022 | 434,435.00 | 1.88 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 8,431 | 404,688.00 | 1.75 |
| รวม | | 839,123.00 | 3.63 |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | | | |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | 7,600 | 551,000.00 | 2.38 |
| บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน) | 25,500 | 244,800.00 | 1.06 |
| บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน) | 4,800 | 110,400.00 | 0.48 |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 30,700 | 117,888.00 | 0.51 |
| บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) | 54,600 | 343,980.00 | 1.49 |
| รวม | | 1,368,068.00 | 5.92 |
| การท่องเที่ยวและสันทนาการ | | | |
| บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) | 2,500 | 123,750.00 | 0.53 |
| รวม | | 123,750.00 | 0.53 |
| ขนส่งและโลจิสติกส์ | | | |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) | 24,300 | 1,822,500.00 | 7.88 |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 26,900 | 251,515.00 | 1.09 |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 23,800 | 199,920.00 | 0.86 |
| รวม | | 2,273,935.00 | 9.83 |
| สื่อและสิ่งพิมพ์ | | | |
| บริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน) | 24,060 | 99,608.40 | 0.43 |
| รวม | | 99,608.40 | 0.43 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

12

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|-----------|----------------------|------------------------------|
| บริการรับเหมาก่อสร้าง | | | |
| บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) | 3,700 | 91,390.00 | 0.39 |
| รวม | | 91,390.00 | 0.39 |
| บรรจุภัณฑ์ | | | |
| บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) | 7,500 | 414,375.00 | 1.79 |
| รวม | | 414,375.00 | 1.79 |
| ประกันภัยและประกันชีวิต | | | |
| บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด | 3,300 | 98,175.00 | 0.42 |
| รวม | | 98,175.00 | 0.42 |
| รวมหุ้นสามัญ | | 23,117,246.33 | 99.90 |
| ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ | | | |
| บริษัท บ้านปู จำกัด ครั้งที่ 5 | 3,383 | 16,509.04 | 0.07 |
| บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิส เซลล์ จำกัด (มหาชน) | | | |
| จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ครั้งที่ 4 | 137 | 1,397.40 | 0.01 |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 | 2,380 | 666.40 | - |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 8 | 4,760 | 1,475.60 | 0.01 |
| ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 | 1,708 | 871.08 | - |
| บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3 | 5,460 | 1,201.20 | 0.01 |
| รวมใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ | | 22,120.72 | 0.10 |
| รวมเงินลงทุน | | 23,139,367.05 | 100.00 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| | หมายเหตุ | 2566 | หน่วย : บาท 2565 |
|--|----------|-----------------------|---------------------|
| รายได้ | | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | | 101.84 | 91.75 |
| รายได้เงินปันผล | | 591,424.09 | 618,921.56 |
| รวมรายได้ | | 591,525.93 | 619,013.31 |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 6, 7 | 148,634.07 | 146,635.90 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | 6 | 4,954.54 | 4,887.91 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 6, 7 | 17,340.64 | 17,107.62 |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ | | 59,981.81 | 57,739.44 |
| ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ | | 22,280.32 | 29,921.82 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 253,191.38 | 256,292.69 |
| รายได้สุทธิ | | 338,334.55 | 362,720.62 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | | | |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (309,331.34) | (17,320.05) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (3,284,197.16) | 1,421,876.77 |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | | (3,593,528.50) | 1,404,556.72 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | (3,255,193.95) | 1,767,277.34 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| | หน่วย : บาท | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 2566 | 2565 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก | | |
| การดำเนินงาน | (3,255,193.95) | 1,767,277.34 |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 4,839,362.98 | 3,316,445.80 |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี | (3,535,225.39) | (6,161,118.44) |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี | (1,951,056.36) | (1,077,395.30) |
| สินทรัพย์สุทธิต้นปี | 23,342,313.46 | 24,419,708.76 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี | 21,391,257.10 | 23,342,313.46 |
| | | หน่วย : หน่วย |
| | 2566 | 2565 |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) | | |
| หน่วยลงทุนต้นปี | 1,201,950.5300 | 1,347,953.8912 |
| บวก หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | 258,619.1015 | 174,844.9933 |
| หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (186,318.3249) | (320,848.3545) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 1,274,251.3066 | 1,201,950.5300 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ (เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562) และจดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2553 มีมูลค่าโครงการ 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000.0000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ โดยบริษัทจัดการจะเปิดให้ผู้ลงทุนสามารถทำการซื้อขายได้ทุกวันทำการ

กองทุนฯ จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนฯ มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุนที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET100 โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารเชิงรับเพื่อให้กองทุนฯ มีผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิง SET 100 Index สำหรับเงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ ตราสารทางการเงิน หรือเงินฝาก และในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด หรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้รวมถึงกองทุนฯ อาจพิจารณาทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด อย่างไรก็ตามกองทุนฯ อาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อสร้างผลตอบแทนของกองทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิง ทั้งนี้ กองทุนฯ จะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง รวมถึงตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือผู้ออกตราสารต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และตราสารที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

กองทุนฯ มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมแต่วันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

2.3 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุนฯ

ทั้งนี้ กองทุนฯ ได้มีการถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นชั่วคราวตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน สำหรับรายการที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ซึ่งรวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดตามสัญญา หรือความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่นแทน การนำข้อยกเว้นชั่วคราวดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุนฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่ใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศและมีสิทธิที่จะได้รับ
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนฯ จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น และตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 กองทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของเงินลงทุนนั้น จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น
- เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาปิดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับคืนส่วนแบ่งจากการลงทุนเท่าเทียมกันได้ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุน หรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน | |
|---------------|------------------------------------|---------------|
| | 2566 | 2565 |
| ซื้อเงินลงทุน | 14,274,193.34 | 11,711,585.00 |
| ขายเงินลงทุน | 12,578,615.27 | 14,111,436.79 |

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมด ทั้งนี้ มูลค่าหนี้สินทั้งหมดไม่รวมค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ) ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

| ค่าใช้จ่าย | นโยบายการกำหนดราคา |
|-------------------------------|--------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | ไม่เกินร้อยละ 0.86 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | ไม่เกินร้อยละ 0.09 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | ไม่เกินร้อยละ 0.08 ต่อปี |

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

7. รายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :-

| ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|-------------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด | เป็นบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน |

รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

| | นโยบายการกำหนดราคา | 2566 | 2565 |
|--|--------------------------------|------------|------------|
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน | 148,634.07 | 146,635.90 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน | 17,340.64 | 17,107.62 |
| ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนฯ มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ | | 2566 | 2565 |
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย | | 11,452.91 | 12,193.27 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | | 1,336.16 | 1,422.54 |

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

8. เครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ณ วันที่วัดมูลค่ากองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กึ่งการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่อยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
|------------------|------------|------------|------------|-----------|
| สินทรัพย์ | | | | |
| ตราสารทุน | 21,241.42 | - | - | 21,241.42 |

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
|------------------|------------|------------|------------|-----------|
| สินทรัพย์ | | | | |
| ตราสารทุน | 23,139.37 | - | - | 23,139.37 |

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่อง และถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากมีการซื้อขายไม่บ่อยนัก ตราสารทุนในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่ป้อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุนสำหรับเงินลงทุนนี้ประกอบด้วยอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิและการคิดลดกระแสเงินสด

8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| | อัตราดอกเบี้ยปรับ | | | |
|----------------------------|-------------------|----------|----------------------|----------------------|
| | ขึ้นลงตามอัตรา | | อัตราดอกเบี้ย | |
| | ตลาด | คงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| เงินฝากธนาคาร | 181,010.28 | - | - | 181,010.28 |
| หลักทรัพย์จดทะเบียน | - | - | 21,241,416.62 | 21,241,416.62 |
| รวม | 181,010.28 | - | 21,241,416.62 | 21,422,426.90 |

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

| | อัตราดอกเบี้ยปรับ | | | รวม |
|----------------------------|-------------------|----------|----------------------|----------------------|
| | ขึ้นลงตามอัตรา | | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | |
| | ตลาด | คงที่ | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| เงินฝากธนาคาร | 178,050.04 | - | - | 178,050.04 |
| หลักทรัพย์จดทะเบียน | - | - | 23,139,367.05 | 23,139,367.05 |
| รวม | 178,050.04 | - | 23,139,367.05 | 23,317,417.09 |

- 8.3 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกหลักทรัพย์
 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์แต่ละตัวในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ โดยได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะเศรษฐกิจ ตลอดจนปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลต่อบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือต่ออุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่งโดยเฉพาะ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET100 รวมถึงหลักทรัพย์ที่อยู่ในระหว่างการเข้าหรือออกจากการเป็นสมาชิกของดัชนี SET100 ที่มีผลการประกอบการและฐานะการเงินอยู่ในเกณฑ์ดี โดยผู้จัดการกองทุนฯ จะทำการวิเคราะห์ติดตามข้อมูลผลการดำเนินงานของผู้ออกตราสารนั้นๆ อย่างสม่ำเสมอ หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลอย่างมีนัยสำคัญ ผู้จัดการกองทุนฯ จะพิจารณาปรับเปลี่ยนหลักทรัพย์ที่ลงทุนอย่างเหมาะสม
- 8.4 ความเสี่ยงจากตลาด
 ความเสี่ยงที่เกิดจากราคาหรือผลตอบแทนของตราสารปรับตัวเพิ่มหรือลด เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจ การเมือง ผลการดำเนินงานของผู้ออกหลักทรัพย์ หรือการคาดการณ์ของนักลงทุน รวมถึงความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ มีนโยบายสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนีอ้างอิง จึงไม่สามารถลดความเสี่ยงของตลาดได้มาก เช่น ในกรณีที่ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวลดลง ราคาหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนฯ จะปรับตัวลดลง ซึ่งจะส่งผลให้ผลตอบแทนของกองทุนลดลงใกล้เคียงกับดัชนีอ้างอิง
- 8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้เงินต้น และดอกเบี้ยของผู้ออกตราสาร
 ความเสี่ยงที่เกิดจากผู้ออกตราสาร หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม มีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ต่ำลง จึงขาดสภาพคล่องที่จะจ่ายเงินตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนดเวลา ส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นตามเวลาที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งซึ่งผู้ออกมีฐานะการเงินที่มั่นคงและได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับ Investment Grade จากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ดังนั้น กองทุนนี้จึงมีความเสี่ยงในเรื่องความสามารถในการชำระหนี้ที่อยู่ในเกณฑ์ต่ำ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

หน่วย : บาท

8.6 ความเสี่ยงที่คู่สัญญาในการทำธุรกรรมไม่สามารถทำตามข้อสัญญาที่ตกลงกันได้
ความเสี่ยงจากการที่ผู้ออกตราสาร หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม มีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่
ด้อยลง จึงขาดสภาพคล่องที่ทำตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนดเวลา อย่างไรก็ตามบริษัทจัดการมีเกณฑ์ที่
ชัดเจนในการคัดเลือกคู่ค้าในการซื้อ ขายหลักทรัพย์ และ/หรือทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยจะซื้อ ขาย
หลักทรัพย์กับบริษัทที่มีความน่าเชื่อถือเพื่อลดความเสี่ยง จากการที่คู่สัญญาในการทำธุรกรรมไม่สามารถ
ทำตามข้อ สัญญาที่ตกลงกันได้

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน (พันบาท) | % ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ |
|--|-----------------------|-------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) | 148.63 | 0.642 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) | 4.96 | 0.021 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) | 17.34 | 0.075 |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee) | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร | 59.19 | 0.256 |
| ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์ | 0.79 | 0.003 |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย | | |
| ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | | |
| ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | - | - |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ** | 230.91 | 0.997 |

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ * | จำนวนเงิน (บาท) | % ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ |
|---|--------------------|-------------------------------|
| ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์ | 22,280.32 | 0.10 |

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| | |
|--|--------------------------|
| อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม | (ร้อยละ) 54.33 |
|--|--------------------------|

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

| |
|--|
| <p>รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566</p> |
| <p>- ไม่มี -</p> |
| <p>หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)</p> |

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

| |
|--|
| <p>รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET100 เพื่อการเลี้ยงชีพ</p> |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. นายศุภกร ดุลยธัญ 2. นายชาติร์ มีชัยเจริญยิ่ง 3. น.ส.ปุณยอนุช บุญขรัตน์พันธุ์ 4. นายสิทธิการย์ พงษ์พัฒนศึกษา 5. นายสุปรีย์ สุวพันธ์ 6. นายปฐมพงษ์ เรืองคนารักษ์ |
| <p>หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)</p> |

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

| รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) | | | | | |
|---|---|---------------------------|--|-------|---|
| ของธุรกิจกองทุนรวม | | | | | |
| ลำดับ | ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน | ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ | | | เหตุผลการรับผลประโยชน์ตอบแทน |
| | | บทวิเคราะห์ | สิทธิในการจองหุ้น IPO ชื่อหุ้นสามัญ | อื่นๆ | |
| 1 | ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | ✓ | | |) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน |
| 2 | บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) | ✓ | | | |
| 3 | บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) | ✓ | | | |
| 4 | บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส ซีไอเอมบี (ประเทศไทย) จำกัด | ✓ | | | |
| 5 | บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด | ✓ | | | |
| 6 | บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด | ✓ | | | |
| 7 | บริษัทหลักทรัพย์เครดิต คีบีเอส วิกเกอร์ (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) | ✓ | | | |
| 12 | บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | ✓ | ✓ | | |
| 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 INCORPORATION | ✓ | | | |
| 19 | บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน) | ✓ | | | |
| 20 | บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด (มหาชน) | ✓ | | | |
| 21 | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคซีเฮียน (ประเทศไทย) จำกัด | ✓ | | | |
| 22 | VIET CAPITAL SECURITIES CORPORATION | ✓ | | | |

6.ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทตั้งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET 100 เพื่อการเลี้ยงชีพ
ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

| อันดับ | รายชื่อบริษัทนายหน้า | ค่านายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท) | ร้อยละของค่า นายหน้า ทั้งหมด |
|----------------------|---|--|------------------------------------|
| 1 | บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) | 21,814.90 | 97.91 |
| 2 | บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 465.42 | 2.09 |
| รวมค่านายหน้าทั้งหมด | | 22,280.32 | 100.00 |

7.รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566
รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET 100 เพื่อการเลี้ยงชีพ

| | มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)* | % NAV |
|--|-----------------------------|---------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | | |
| หุ้นสามัญ / จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | | |
| หมวด ธนาคาร | 2,588,646.07 | 12.10 |
| หมวด พาณิชยกรรม | 1,795,533.80 | 8.39 |
| หมวด วัสดุก่อสร้าง | 574,000.00 | 2.68 |
| หมวด ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ | 1,815,787.50 | 8.49 |
| หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค | 5,369,778.20 | 25.10 |
| หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์ | 766,610.80 | 3.58 |
| หมวด อาหารและเครื่องดื่ม | 1,082,690.75 | 5.06 |
| หมวด การแพทย์ | 1,180,910.00 | 5.52 |
| หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | 1,819,212.00 | 8.50 |
| หมวด ประกันภัยและประกันชีวิต | 207,675.00 | 0.97 |
| หมวด บรรจภัณฑ์ | 288,750.00 | 1.35 |
| หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | 554,732.50 | 2.59 |
| หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | 1,219,840.00 | 5.70 |
| หมวด การท่องเที่ยวและสันทนาการ | 118,300.00 | 0.55 |
| หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์ | 1,858,950.00 | 8.69 |
| เงินฝากธนาคาร | 181,044.91 | 0.85 |
| อื่น ๆ | | |
| ทรัพย์สินอื่น | 769,691.43 | 3.60 |
| หนี้สินอื่น | (800,895.86) | (3.74) |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | 21,391,257.10 | 100.00 |

หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล SET 100 เพื่อการเลี้ยงชีพ

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตาม | |
|--|--------------------|-----------|
| | ราคาตลาด (บาท)* | % NAV |
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ | | |
| - ตราสารภาครัฐไทย | - ไม่มี - | - ไม่มี - |
| - ตราสารภาครัฐต่างประเทศ | - ไม่มี - | - ไม่มี - |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน | 181,044.91 | 0.85 |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) | - ไม่มี - | - ไม่มี - |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ | - ไม่มี - | - ไม่มี - |
| สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม | | |
| (ง) 15 % ของ NAV | | |
| หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว | | |

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิด พรินซิเพิล SET 100 เพื่อการเลี้ยงชีพ

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สลับ หลัง | วันครบ กำหนด | อันดับ ความ น่าเชื่อถือ | จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว | มูลค่าตาม ราคาตลาด *1 |
|--|---------------------------|--|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| | | | | | | |
| 1 เงินฝาก ธนาคาร ธนาคาร (ไทย) จำกัด (มหาชน) | ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด | - | - | A- | 181,010.28 | 181,044.91 |
| หมายเหตุ : *1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว | | | | | | |

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่ง
สิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหน่วยเกินข้อกำหนดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหน่วยลงทุนเกินข้อกำหนด
ดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลนั้นด้วย

- ไม่มี -



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ฟรินซิเพิล 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