

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 - 31 มีนาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ขอนำเสนอรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567 ของกองทุนเปิด พรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้ มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และ/หรือมีธุรกิจหลักในประเทศเวียดนาม และ/หรือที่ได้รับผลประโยชน์จากการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศเวียดนาม รวมถึงหลักทรัพย์ของผู้ประกอบการเวียดนามที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศอื่น

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

GDP ประเทศเวียดนาม ปี 2566 เติบโต 5% โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญมาจาก 1) การฟื้นตัวของภาคผลิตและบริโภคในประเทศ 2) การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและบริการ 3) การเร่งเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐ และ 4) FDI Disbursement เนื่องจากได้รับผลบวกจากการที่นักลงทุนกระจายฐานการผลิตออกจากจีน 5) นโยบายทางการเงินที่ผ่อนคลาย ต้นทุนทางการเงินอยู่ในช่วง

ทั้งนี้ในภาพการบริโภคในประเทศมีการฟื้นตัวในกลุ่มกลาง-บน ขณะที่กลุ่มฐานรากการฟื้นตัวยังเป็นไปอย่างช้าๆ เนื่องจากอัตราการจ้างงานในบางภาคอุตสาหกรรม เช่น สิ่งทอ เฟอร์นิเจอร์ และอสังหาริมทรัพย์ ยังไม่ฟื้นตัว

บลจ. พรินซิเพิลคาดการณ์การเติบโตของ GDP ในปี 2567 ที่ 6% หนุนโดยการฟื้นตัวของภาคการส่งออกและการลงทุนของภาคเอกชนและรัฐบาล คาดว่าธนาคารกลางเวียดนามจะยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับต่ำ และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ภาคเอกชนจะลดลงต่อเนื่อง ทั้งนี้ปัจจัยเสี่ยงที่ยังคงต้องจับตามองอย่างใกล้ชิดได้แก่ การผิวนัดชำระหนี้ของหุ้นกู้เอกชนภาคอสังหาริมทรัพย์ และการออกกฎหมายเกี่ยวกับการจัดสรรที่ดินใหม่ ซึ่งจะส่งผลโดยตรงต่อการฟื้นตัวของภาคอสังหาริมทรัพย์ในอนาคต

ภาวะตลาดทุน

ในปี 2566 ตลาดหุ้นเวียดนามปรับตัวขึ้นประมาณ 12% เนื่องจากมาจาก 1) ตลาดคลายกังวลเรื่องสภาพคล่องและการผิวนัดชำระของกลุ่มอสังหาริมทรัพย์ 2) การดำเนินนโยบายทางการเงินแบบผ่อนคลายเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจของธนาคารกลางเวียดนาม 3) การกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านการลงทุนภาครัฐ โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวขึ้นโดดเด่นได้แก่ กลุ่มธนาคารและการเงิน, วัสดุก่อสร้าง และไอที ในขณะที่กลุ่มที่ปรับตัวขึ้นน้อยกว่าตลาด ได้แก่ ก้าวปลีก อาหารและเครื่องดื่ม และอสังหาริมทรัพย์

3 เดือนแรกของปี 2567 ตลาดหุ้นเวียดนามปรับตัวขึ้นประมาณ 10% นำโดยกลุ่มธนาคารที่ปรับตัวขึ้นกว่า 19% เนื่องจากผลประกอบการในไตรมาส 4 ปี 2566 ที่ออกมาโดดเด่นจากการเติบโตของสินเชื่อรวมถึงคุณภาพของสินทรัพย์ที่ผ่านจุดต่ำสุด โดยทางบริษัทคาดการณ์การเติบโตของกำไรกลุ่มธนาคาร โดยเฉลี่ยปี 2567 อยู่ที่ประมาณ 18-20%

ทั้งนี้บริษัทฯ มีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหุ้นเวียดนามในปี 2567 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัวของภาคส่งออก การบริโภคในประเทศที่จะเห็นการฟื้นตัวชัดเจนในช่วงครึ่งปีหลัง และโอกาสในการถูกอัปเกรดสถานะตลาดหุ้นจากกลุ่ม Frontier Market สู่ Emerging Market ในปีหน้า ซึ่งจะทำให้มีเม็ดเงินลงทุนจากต่างชาติเข้ามามากขึ้น

กลยุทธ์การลงทุน

กองทุนมีการลงทุนโดยตรงในหุ้นรายตัวในตลาดหลักทรัพย์เวียดนาม มีหลักการบริหารโดย Top Down Analysis ในการกำหนด Portfolio Characteristics และใช้การวิเคราะห์แบบ Bottom Up ในการเลือกหุ้นรายตัว โดยให้ความสำคัญกับการจัดทำวิเคราะห์เชิงลึกด้วยตนเอง

Core Portfolio ซึ่งคิดเป็นประมาณ 70% ได้แก่ กลุ่มธนาคาร ค้าปลีก อุปโภคบริโภคในประเทศและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับการส่งออก Satellite Portfolio ซึ่งคิดเป็นประมาณ 30% ได้แก่ กลุ่มสินค้าโภคภัณฑ์ และอสังหาริมทรัพย์

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหน่วยต่อไปอีกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 แล้ว


ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2567

Fund name PRINCIPAL VNEQ-A

Inception date 16/10/2017

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 29/03/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 9,085,685,780.27

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 14.2257

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	ของตัวชี้วัด
3M	24.90%	14.32%	3.75	16.57%	15.28%
6M	15.49%	6.82%	1.34	19.87%	22.75%
1Y*	34.89%	15.81%	1.41	18.33%	21.65%
Y3*	7.24%	2.33%	0.42	21.82%	22.44%
Y5*	9.35%	7.68%	0.14	24.24%	24.91%
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	24.90%	14.32%	3.75	16.57%	15.28%
Since Inception*	5.61%	6.85%	-0.17	20.35%	22.33%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไปใช้ MSEIVTUN Index (THB) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 16 ตุลาคม 2560 - วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ใช้ VN30TR Index (THB) 100%

Fund name PRINCIPAL VNEQ-C

Inception date 20/07/2022

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 29/03/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 50,881,852.96

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 14.2305

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	ของตัวชี้วัด
3M	24.90%	14.32%	3.75	16.57%	15.28%
6M	15.49%	6.82%	1.34	19.87%	22.75%
1Y*	34.89%	15.81%	1.41	18.33%	21.65%
Y3*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	24.90%	14.32%	3.75	16.57%	15.28%
Since Inception*	7.40%	-5.63%	1.07	21.49%	23.72%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไปใช้ MSEIVTUN Index (THB) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 - วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ใช้ VN30TR Index (THB) 100%

Fund name PRINCIPAL VNEQ-I

Inception date 19/03/2018

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 29/03/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 189,652,658.99

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 14.3377

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	ของตัวชี้วัด
3M	24.90%	14.32%	3.75	16.57%	15.28%
6M	15.49%	6.82%	1.34	19.87%	22.75%
1Y*	34.89%	15.81%	1.41	18.33%	21.65%
Y3*	7.24%	2.33%	0.42	21.82%	22.44%
Y5*	9.35%	7.68%	0.14	24.24%	24.91%
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	24.90%	14.32%	3.75	16.57%	15.28%
Since Inception*	4.24%	2.86%	0.11	20.73%	22.45%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไปใช้ MSEIVTUN Index (THB) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 19 มีนาคม 2561 - วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ใช้ VN30TR Index (THB) 100%

Fund name PRINCIPAL VNEQ-X

Inception date 12/04/2022

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 29/03/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 94,711,412.56

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 14.8431

	ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
					ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	ของตัวชี้วัด
3M	25.56%	14.32%	3.96	16.59%	15.28%	
6M	16.72%	6.82%	1.53	19.89%	22.75%	
1Y*	37.80%	15.81%	1.62	18.34%	21.65%	
Y3*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	
Y5*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	
Y10*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	
YTD	25.56%	14.32%	3.96	16.59%	15.28%	
Since Inception*	-0.02%	-12.42%	1.12	22.63%	24.62%	

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไปใช้ MSEIVTUN Index (THB) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 9 เมษายน 2565 - วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ใช้ VN30TR Index (THB) 100%

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อิกวีดี
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม	2	8,982,513,265.99	6,559,489,762.72
(ราคาทุน ปี 2567 : 7,077,448,012.39 บาท)			
ปี 2566 : 7,395,505,076.84 บาท)			
เงินฝากธนาคาร		567,396,601.41	565,950,730.61
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		5,049,509.20	192,702.54
จากการขายเงินลงทุน		-	84,338,807.68
จากการขายหน่วยลงทุน		82,502.87	-
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์		-	74,608,854.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		-	136,800.30
รวมสินทรัพย์		9,555,041,879.47	7,284,717,657.85
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		32,212,996.47	52,192,669.73
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		144,600,619.87	14,135,105.56
จากสัญญาอนุพันธ์		-	2,688,050.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		17,599,784.22	13,404,175.61
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		45,644.46	28,905.38
หนี้สินอื่น		447,853.04	353,964.06
รวมหนี้สิน		194,906,898.06	82,802,870.34
สินทรัพย์สุทธิ		9,360,134,981.41	7,201,914,787.51
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		6,618,646,833.74	6,820,186,363.90
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,859,550,548.08	1,951,058,990.69
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		881,937,599.59	(1,569,330,567.08)
สินทรัพย์สุทธิ		9,360,134,981.41	7,201,914,787.51
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		14.1338	10.5551
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน		14.2452	10.6382
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		14.1387	10.5581
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ		14.7498	10.7813
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า		638,680,816.4937	657,453,636.7160
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน		13,227,503.8301	16,572,979.0686
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		3,575,531.6141	199,965.0956
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ		6,380,831.4500	7,792,055.5228
รวม		661,864,683.3879	682,018,636.4030

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อิกวีที
 งบประมาณรายละเอียดการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดการลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ			
ตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
E1VFN30 Issued by BLS	3,438,328.00	112,605,242.00	1.25
รวม ตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ต่างประเทศ		112,605,242.00	1.25
รวม เงินลงทุนในประเทศ		112,605,242.00	1.25
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Stock			
VINH HOAN CORPORATION	3,250,440.00	375,116,378.11	4.18
DUC GIANG CHEM GRP VND10000	3,452,500.00	627,128,672.00	6.98
PHUOC HOA RUBBER JSC	1,820,700.00	171,256,498.56	1.91
Vietnam Joint Stock Commercial Bank For Industrial And Housing Development Bank	10,650,791.00	557,351,632.71	6.20
MILITARY COMMERCIAL JOINT STOCK BANK	18,579,745.00	659,120,169.82	7.34
VIETNAM TECHNOLOGICAL & COMMERCIAL JOINT- STOCK BANK	22,987,063.00	859,458,701.09	9.57
JOINT STOCK COMMERCIAL BANK FOR FOREIGN	3,778,900.00	264,498,815.04	2.94
TRADE OF VIETNAM			
FPT CORP	4,604,588.00	643,227,790.57	7.16
SSI SECURITIES COR	5,192,063.00	890,376,499.74	9.91
MASAN GROUP CORPORATION	12,076,100.00	684,376,739.20	7.62
NAMLONG INVESTMENT CORP	3,508,000.00	383,152,179.20	4.27
GEMADEPT CORP	3,936,900.00	251,218,313.28	2.80
HOA PHAT GROUP JSC	2,768,400.00	324,784,258.56	3.62
KHANG DIEN HOUSE T VND10000	17,623,769.00	784,751,186.03	8.74
MOBILE WORLD INVESTMENT CORP	10,939,950.00	608,716,321.92	6.78
PHU NHUAN JEWELRY JSC	6,785,900.00	510,429,969.28	5.68
รวม Stock		8,869,908,023.99	98.75
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		8,869,908,023.99	98.75
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 7,077,448,012.39 บาท)		8,982,513,265.99	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Stock			
Quang Ngai Sugar JSC	2,784,400.00	162,974,273.28	2.48
Vietnam Joint Stock Commercial Bank For Industrial And Trade	7,073,000.00	300,710,009.60	4.58
Housing Development Bank	15,545,300.00	435,703,668.40	6.64
MILITARY COMMERCIAL JOINT STOCK BANK	13,798,316.00	366,648,852.75	5.59
SAIGON THUONG TIN COMMERCIAL JOINT-STOCK BANK	6,624,900.00	252,721,385.28	3.85
VIETNAM TECHNOLOGICAL & COMMERCIAL JOINT-STOCK BANK	3,853,300.00	159,054,976.08	2.42
JOINT STOCK COMMERCIAL BANK FOR FOREIGN TRADE OF VIETNAM	2,188,943.00	291,301,032.13	4.44
VIETNAM PROSPERITY VND10000	8,190,664.00	251,034,022.80	3.83
FPT CORP	5,703,912.00	656,917,263.48	10.01
SSI SECURITIES COR	5,173,100.00	161,938,722.40	2.47
MASAN GROUP CORPORATION	2,870,760.00	325,190,506.37	4.96
VIETNAM DAIRY PRODUCTS JSC	3,313,100.00	358,896,195.84	5.47
VINHOMES JSC	3,547,050.00	265,971,997.20	4.05
VINGROUP JOINT STOCK COMPANY	3,523,887.00	282,192,870.96	4.30
VINCOM RETAIL JOINT STOCK COMPANY	3,291,900.00	141,633,339.12	2.16
GEMADEPT CORP	828,300.00	62,109,247.20	0.95
HOA PHAT GROUP JSC	14,294,069.00	432,893,020.85	6.60
MOBILE WORLD INVESTMENT CORP	5,098,000.00	286,144,622.40	4.36
PHU NHUAN JEWELRY JSC	1,950,700.00	220,685,031.84	3.36
รวม Stock		5,414,721,037.98	82.55
Unit Trust Equity - VND			
SSIAM ETF VNFN LEAD VND10000	20,152,500.00	472,700,264.40	7.21
VIETNAM INV FND ET VND10000	20,542,300.00	672,068,460.34	10.25
รวม Unit Trust Equity - VND		1,144,768,724.74	17.45
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		6,559,489,762.72	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 7,395,505,076.84 บาท)		6,559,489,762.72	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้
 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	2567	2566
รายได้จากการลงทุน		
รายได้เงินปันผล	44,092,120.62	13,298,566.20
รายได้ดอกเบี้ย	539,575.93	270,112.46
	<u>44,631,696.55</u>	<u>13,568,678.66</u>
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	65,597,858.85	52,184,738.97
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5,301,820.43	4,214,434.43
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	21,865,952.94	17,394,913.14
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	30,800.81	30,768.46
ค่าใช้จ่ายอื่น	13,454,679.00	6,781,965.51
รวมค่าใช้จ่าย	<u>106,251,112.03</u>	<u>80,606,820.51</u>
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	<u>(61,619,415.48)</u>	<u>(67,038,141.85)</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(162,942,626.38)	(903,432,269.33)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,628,822,122.91	244,570,438.51
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	-	(179,687,750.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	-	236,402,110.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน	(148,633,861.50)	(129,267,347.88)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	<u>1,317,245,635.03</u>	<u>(731,414,818.70)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	1,255,626,219.55	(798,452,960.55)
หัก ภาษีเงินได้	80,936.39	40,516.87
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	<u>1,255,545,283.16</u>	<u>(798,493,477.42)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้		
<u>ประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน</u>		
ชนิดสะสมมูลค่า	1,203,171,840.19	(774,339,031.91)
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	24,176,727.88	(22,799,577.52)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	8,063,427.65	(201,973.39)
ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	20,133,287.44	(1,152,894.60)
รวม	<u>1,255,545,283.16</u>	<u>(798,493,477.42)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 ปัจจุบันมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยเน้นการลงทุนในตราสารทุนประเทศเวียดนาม โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่ หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า, ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน, ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม, ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ, ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ, ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ และชนิดเพื่อการออม โดยในปัจจุบันเปิดเสนอขายเฉพาะชนิดสะสมมูลค่า, ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน, ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม และชนิดผู้ลงทุนพิเศษ

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนที่เป็นตราสารทุนในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการซื้อขายเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ เงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

กำไรขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	63,983.07	0.8037
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	1,396.32	0.8037
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	218.46	0.8029
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	5,118.65	0.0643
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	111.71	0.0643
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	17.48	0.0642
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	53.99	0.0643
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	21,327.69	0.2679
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	465.44	0.2679
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	72.82	0.2676
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ	-	-
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	30.80	0.0004
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1,149.58	0.0139
ค่าใช้จ่ายอื่น	205.00	0.0025
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	863.32	0.0105
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	95,014.33	1.1522

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดใน
ท่านเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น % ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์*	จำนวนเงิน (บาท)	%ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	11,236,778.45	0.14

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	39.42

1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567
-ไม่มี-
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และ สำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

**2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจาก
การลงทุน**

- ไม่มี -

3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ชื่อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			} เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีซีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีดีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
9	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
12	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร 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. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการซื้อ ขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	VIET CAPITAL SECURITIES STOCK COMPANY	4,134,604.85	36.80
2	HO CHI MINH CITY SECURITIES COPARATION	4,064,628.10	36.17
3	SAIGON SECURITIES INCOPORATION	1,641,059.80	14.60
4	MAYBANK KIM ENG SECURITIES (VIETNAM) LIMITED	1,245,547.15	11.08
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	89,523.02	0.80
6	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	49,214.66	0.44
7	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	12,200.87	0.11
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		11,236,778.45	100.00

5.รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้

	มูลค่าตามราคาตลาด	
	(บาท)*	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หุ้นสามัญ / จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เวียดนาม		
หมวด ธุรกิจการเกษตร	171,256,498.56	1.83
หมวด ธนาคาร	2,983,657,109.23	31.88
หมวด รับเหมาก่อสร้าง	608,716,321.92	6.50
หมวด ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	510,429,969.28	5.45
หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์	684,376,739.20	7.31
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	383,152,179.20	4.09
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	890,376,499.74	9.51
หมวด เครื่องประดับ	274,943,898.88	2.94
หมวด บรรจภัณฑ์	375,116,378.11	4.01
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	627,128,672.00	6.70
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	251,218,313.28	2.68
หมวด เหล็ก	784,751,186.03	8.38
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	324,784,258.56	3.47
หมวด หน่วยลงทุน ETF-VND	112,605,242.00	1.20
เงินฝากธนาคาร	202,151,428.63	2.16
เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ	365,549,469.18	3.91
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	4,827,715.67	0.05
หนี้สินอื่น	(194,906,898.06)	(2.08)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	9,360,134,981.41	100.00

หมายเหตุ : *มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เวียดนาม อีควิตี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าว ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	567,700,897.81	6.07
(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 เวียดนาม อีควิตี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}	
1	เงินฝากธนาคาร จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกสิกรไทย	-	-	AA+	201,847,132.23	202,151,428.63
2	เงินฝากธนาคาร สกุลเงินตรา ต่างประเทศ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA+	365,549,469.18	365,549,469.18

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

6. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

7. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บดบัง.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- 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