

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพริન્ซิเพิลโกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้ (“กองทุน”) กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ Fundsmith SICAV-Fundsmith Equity Fund (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) USD I Acc โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (Feeder Fund) โดยกองทุนหลักบริหารและจัดการโดย FundRock Management Company S.A. ซึ่งกองทุนหลักจะลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เน้นลงทุนระยะยาวในหุ้นที่คัดเลือก โดยจะไม่ใช้กลยุทธ์การซื้อขายระยะสั้น กองทุนหลักจะยึดมั่นในหลักการลงทุนและการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่ลงทุน นอกจากนี้กองทุนหลักยังคำนึงถึงด้านความยั่งยืน สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) เป็นส่วนหนึ่งในการกระบวนการคัดเลือกหลักทรัพย์

จากประมาณการของ IMF คาดว่าเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มขยายตัว 3.2% ในปี 2024 และ 3.2% ในปี 2025 เศรษฐกิจสหรัฐฯ จะขยายตัว 2.7% ในปี 2024 และ 1.9% ในปี 2025 เศรษฐกิจยุโรป จะขยายตัว 0.8% ในปี 2024 และ 1.5% ในปี 2025 เศรษฐกิจญี่ปุ่น จะขยายตัว 0.9% ในปี 2024 และ 1.0% ในปี 2025 เศรษฐกิจจีน จะขยายตัว 4.6% ในปี 2024 และ 4.1% ในปี 2025 ตัวเลข Purchasing Managers' Index™ แสดงให้เห็นว่าภาวะเศรษฐกิจโลกดีขึ้นอีกครั้ง ดัชนีผลผลิตทั่วโลกโดยรวมปรับตัวดีขึ้นเป็นเดือนที่ 7 ติดต่อกันในเดือนพฤษภาคม ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นแบบเดือนต่อเดือนที่มากที่สุดในรอบกว่าหนึ่งปี แนวโน้มเงินเฟ้อของดัชนีราคาผู้บริโภค (CPI) ทั่วโลกจะค่อยๆ ลดลงในปี 2567-2569 โดยได้รับแรงหนุนจากแรงกดดันด้านราคาที่ลดลง เงินเฟ้อด้านบริการคาดว่าจะยังคงลดลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากแรงกดดันด้านต้นทุนแรงงานอ่อนคลายลง ตลาดยังคงคาดการณ์การผ่อนคลายนโยบายการเงินของธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลก โดยธนาคารกลางยุโรปได้เริ่มลดอัตราดอกเบี้ยลงแล้วก่อนธนาคารกลางสหรัฐฯ

ณ สิ้นเดือน กรกฎาคม 2024 กองทุน Fundsmith SICAV-Fundsmith Equity Fund มีการกระจายการลงทุนในหุ้น 29 ตัว โดยกระจายลงทุนในหุ้นทั่วโลก

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้

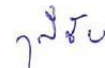
ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2567 แล้ว

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

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 กรกฎาคม พ.ศ. 2567

Fund name	PRINCIPAL GQE-A
Inception date	25/07/2023
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	28/06/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	385,903,872.01
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	10.6694

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	ของตัวชี้วัด
3M	-1.02%	2.11%	-1.04	11.50%	11.25%
6M	7.54%	11.27%	-0.59	10.84%	10.23%
1Y*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
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	7.54%	11.27%	-0.59	10.84%	10.23%
Since Inception	6.69%	15.59%	-0.67	11.84%	10.60%

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

**** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 29 สิงหาคม 2566 เป็นต้นไปใช้ M1WO index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WO Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 - วันที่ 28 สิงหาคม 2566 ใช้ M1WO index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WO Index (THB) 15%

Fund name	PRINCIPAL GQE-C
Inception date	30/08/2023
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	28/06/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	368,992,894.40
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	10.6697

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ของผลการดำเนินงาน	ของตัวชี้วัด
3M	-1.02%	2.11%	-1.04	11.50%	11.25%
6M	7.54%	11.27%	-0.59	10.84%	10.23%
1Y*	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
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	7.54%	11.27%	-0.59	10.84%	10.23%
Since Inception	10.07%	17.83%	-0.66	11.51%	10.40%

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 30 สิงหาคม 2566 เป็นต้นไปใช้ M1WO index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WO Index (THB) 15%

Price Data 31st July 2024

Share Class	OCF*	Minimum	Price €
T Class Acc	1.08%	€2,000	61.64
T Class Inc	1.08%	€2,000	58.02
R Class Acc	1.58%	€2,000	58.03
R Class Inc	1.58%	€2,000	56.93
I Class Acc	0.94%	€5M	62.63
I Class Inc	0.94%	€5M	58.23

 → **Historical Prices**
Standing Data

As at 31 Jul 2024	
Portfolio Manager	Terry Smith
Inception Dates	Euro: 2.11.11 CHF: 5.4.12
Inception Dates	USD(I): 13.3.13 GBP: 15.4.14
Inception Dates	USD(T, R): 4.2.22
Administrator	Northern Trust
Auditor	Deloitte S.A.
Management Company	Fundrock Mgmt Co. S.A.
Global Distributor/Promoter	Fundsmith LLP
Investment Manager	Fundsmith Investment Svcs Ltd.
Dealing	Daily at 13:00 C.E.T

Key Facts

As at 31 Jul 2024	
Fund Size	€8.6bn
Gross / Net Yield<	1.19% / 0.11%
2023 PTR#	5.4%
7 Day Fund Liquidity>	98%
No. Holdings	29
Average Co. Founded	1915
Median Market Cap	€103.8bn
Active Share as at 31.12.23*	87%
2023 Transaction Costs	0.01%

Fund Performance Analysis

To 31 Jul 2024, T Class Acc	%
Annualised Rate of Return	+15.3
Best Month	+10.9 (Oct '15)
Worst Month	-8.1 (Jan '22)
Average Month	+1.3
% Positive Months	69

Geographic Split

As at 31 Jul 2024, by Country of Listing	%
US	72.0
Denmark	11.1
France	9.5
UK	4.0
Spain	1.6
Sweden	0.4
Cash	1.4

Sector Split

As at 31 Jul 2024, GICS* Categories	%
Health Care	28.0
Consumer Staples	27.0
Information Technology	12.0
Communication Services	10.7
Consumer Discretionary	10.1
Industrials	6.3
Financials	4.5
Cash	1.4

Investment objective

The Fundsmith Equity Fund, a sub fund of Fundsmith SICAV ("Fund") is actively managed, which means that the investments are selected at the discretion of the investment manager. The investment objective of the Fund is to achieve long-term growth in value. The Fund will invest in equities on a global basis. The Fund's approach is to be a long-term investor in its chosen stocks. It will not adopt short-term trading strategies. The Fund has stringent investment criteria which the Investment Manager adheres to in selecting securities for the Fund's investment portfolio. These criteria aim to ensure that the Fund invests in:

- ▶ high quality businesses that can sustain a high return on operating capital employed;
- ▶ businesses whose advantages are difficult to replicate;
- ▶ businesses which do not require significant leverage to generate returns;
- ▶ businesses with a high degree of certainty of growth from reinvestment of their cash flows at high rates of return;
- ▶ businesses that are resilient to change, particularly technological innovation; and/or
- ▶ businesses whose valuation is considered by the Investment Manager to be attractive.

The Fund takes sustainability risk and ESG characteristics into account as part of its selection process. In that respect, the Fund promotes environmental and/or social characteristics and discloses sustainability-related information in accordance with the requirements of Article 8 of Regulation (EU) 2019/2088 (the Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR)). More information can be found in the [Prospectus](#) (www.fundsmith.eu/forms) and in the [Sustainability Related Disclosure](#) (www.fundsmith.eu/documents) on the website.

Principal Risks

- ▶ The value of companies invested in, and therefore the value of the Fund, will rise and fall, and there is no guarantee that you will get your investment back. An investment in the Fund should only be made by those persons who are able to sustain a loss on their investment. The Fund should be viewed as a long-term investment (at least 5 years).
- ▶ The Fund's portfolio is a global portfolio and many of the investments will not be denominated in the currency in which you invest. There is no currency hedging made by the Fund. The value to you of the shares may therefore rise or fall purely on account of exchange rate movements.
- ▶ The Fund's portfolio complies with the UCITS requirements on spread of investment. Having said that, application of the investment criteria described above significantly limits the number of potential investments: the Fund generally invests in 20 to 30 stocks and so it is more concentrated than many other funds. This means that the performance or underperformance of a single stock has a greater effect on the price of the Fund.
- ▶ If you are unsure about the suitability of the Fund for you, please seek professional advice.
- ▶ Past performance is not a guide to future performance.

Performance, % Total Return

	Jul 2024	2024 to 31.07.2024	2023	2022	2021	2020	2019	Inception to 31.07.2024	Annualised to 31.07.2024
Fundsmith ¹	-2.8	+9.1	+13.4	-17.3	+28.9	+10.7	+32.5	+516.4	+15.3
Equities ²	+0.8	+16.1	+19.6	-12.8	+31.1	+6.3	+30.0	+388.5	+13.2
EU Bonds ³	+3.9	-0.8	+10.5	-32.3	-7.0	+11.2	+15.4	+56.0	+3.5
Cash ⁴	+0.3	+2.2	+3.2	-0.0	-0.6	-0.4	-0.4	+4.1	+0.3

The Fund is not managed with reference to any benchmark, the above comparators are provided for information purposes only. ¹ T class € accumulation shares, net of fees priced at midday UK time, source: Bloomberg ² MSCI World Index (€ Net) priced at close of business US time, source: www.msci.com. The MSCI World Index is a developed world index of global equities across all sectors and, as such, is a fair comparison given the Company's investment objective and policy. ³ Bloomberg Series-E Euro Govt 10+ yr Bond Index, source: Bloomberg ⁴ € Interest Rate, source: Bloomberg.

Portfolio Comment for July 2024

We began a currently small holding in Atlas Copco. The top 5 contributors in the month were Philip Morris, Waters, Unilever, Automatic Data Processing and Mettler-Toledo. The top 5 detractors were Meta Platforms, Microsoft, Novo Nordisk, Stryker and LVMH.

Top 10 holdings

- ▶ Novo Nordisk
- ▶ Microsoft
- ▶ Meta Platforms
- ▶ L'Oréal
- ▶ Stryker
- ▶ Philip Morris
- ▶ Visa
- ▶ Automatic Data Processing
- ▶ IDEXX
- ▶ Waters

Our values

- ▶ No Fees for Performance
- ▶ No Up Front Fees
- ▶ No Nonsense
- ▶ No Debt or Derivatives
- ▶ No Shorting
- ▶ No Market Timing
- ▶ No Index Hugging
- ▶ No Trading
- ▶ No Hedging

Fundsmith knows

Just a small number of high quality, resilient, global growth companies that are good value and which we intend to hold for a long time, and in which we invest our own money.

Security Identification Codes

Share Class	OCF*	Minimum	Price	Launch Date	SEDOL	ISIN	MEXID	Bloomberg
T Class Acc	1.08%	EUR 2,000	€ 61.64	2011-11-02	B4K9WN1	LU0690375182	4FFEED	FSEQFTA
T Class Inc	1.08%	EUR 2,000	€ 58.02	2011-11-02	B6WVNC5	LU0690375422	4FEEDR	FSEQFTI
R Class Acc	1.58%	EUR 2,000	€ 58.03	2011-11-02	B58W369	LU0690374615	4FEDER	FSEQFRA
R Class Inc	1.58%	EUR 2,000	€ 56.93	2011-11-02	B6SVBD6	LU0690374961	4FEDEE	FSEQFRI
I Class Acc	0.94%	EUR 5M	€ 62.63	2011-11-02	B6TWP99	LU0690374029	4FEQUI	FSEQFIA
I Class Inc	0.94%	EUR 5M	€ 58.23	2011-11-02	B4W03Z1	LU0690374532	4FQUIT	FSEQFII
USD T Class Acc	1.08%	USD 2,000	\$ 10.83	2022-02-04	BNVW1M4	LU2404859402	FUAADG	FUFSETU
USD T Class Inc	1.08%	USD 2,000	\$ 10.81	2022-02-04	BNVW1N5	LU2404859584	FUAADF	FUFSETD
USD R Class Acc	1.59%	USD 2,000	\$ 10.70	2022-02-04	BNVW1P7	LU2404859667	FUAADE	FUFSERU
USD R Class Inc	1.55%	USD 2,000	\$ 10.70	2022-02-04	BNVW1Q8	LU2404859741	FUAADD	FUFSERD
USD I Class Acc	0.94%	USD 6M	\$ 37.77	2013-03-13	B9QN5S8	LU0893933373	4FUNDI	FSEFIAU
USD I Class Inc	0.94%	USD 6M	\$ 35.42	2013-03-13	B96SVJ6	LU0893933456	4FUNDT	FSEFIU
CHF I Class Acc	0.94%	CHF 6M	CHF 42.40	2012-04-05	B96SVB8	LU0765121677	4FUNDS	FSEQCHA
CHF I Class Inc	0.94%	CHF 6M	CHF 39.35	2012-04-05	B96SVH4	LU0765126635	4FUNDM	FSEQCHI
GBP I Class Acc	0.94%	GBP 5M	£ 41.42	2014-04-15	BMH4M80	LU1053186349	4FAAAE	FSEFGIA
GBP I Class Inc	0.94%	GBP 5M	£ 39.27	2014-04-15	BMH4M5	LU1053186000	4FAAAD	FSEFGII

Performance Chart

02/11/2011 - 31/07/2024


Cumulative performance (%)

Performance data as at 31 July 2024

Key	Instrument	YTD	1M	3M	6M	1Y	3Y	5Y	10Y	From inception	From inception annualised
A	Fundsmith Equity Fund T Acc (EUR)	9.1	-2.8	0.2	4.4	10.4	8.7	51.8	267.4	516.4	15.3
B	Sector: IA Global (EUR)	11.2	0.1	4.0	9.0	14.0	15.9	56.9	140.8	261.1	10.6

Past performance does not predict future returns. Returns for periods over one year are annualised. The past performance shown has been calculated using Euros. If the Euro is not your local currency, the returns shown may increase or decrease when converted into your local currency. For fees, refer to the KID.

Monthly performance table, % Total Return, T Class, EUR, Accumulation Shares

	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	July	Aug	Sept	Oct	Nov	Dec	Total
2011											+2.5	+6.6	9.3
2012	+1.2	+2.2	+2.4	+2.1	+1.2	+1.0	+6.5	-1.6	-0.2	-1.6	+2.4	-2.1	14.2
2013	+3.8	+3.8	+5.7	+1.2	+2.3	-2.3	+0.7	-2.1	+1.9	+2.7	+2.4	+0.2	22.2
2014	-2.3	+3.2	+0.9	+0.7	+5.1	+0.4	+1.8	+2.6	+3.7	+3.7	+5.5	+2.7	31.6
2015	+7.8	+4.0	+1.2	-0.9	+3.7	-5.4	+6.7	-7.3	-1.2	+10.9	+4.2	-1.8	22.3
2016	-4.6	+2.6	+1.5	+0.1	+4.1	-0.1	+3.8	+0.6	-0.8	-1.9	+1.8	+2.4	9.4
2017	+0.1	+6.6	+1.5	+2.0	+1.8	-1.7	-0.7	-0.9	+1.1	+6.0	+0.2	+0.7	17.7
2018	+2.8	-2.4	-3.8	+3.0	+6.7	+1.0	+1.9	+2.4	+1.0	-6.0	+2.9	-7.5	0.9
2019	+6.9	+6.4	+5.7	+2.0	-1.4	+2.5	+2.9	+0.5	-1.0	+0.8	+3.0	+0.6	32.5
2020	+3.5	-7.8	-7.2	+10.1	+3.1	-1.1	+2.0	+4.9	-1.0	-1.0	+5.0	+1.3	10.7
2021	-0.7	+2.6	+4.3	+3.6	+0.5	+5.9	+3.5	+0.9	-3.5	+2.2	+2.6	+4.1	28.9
2022	-8.1	-4.4	+2.8	-0.8	-5.4	-3.7	+9.5	-2.8	-6.8	+2.5	+1.0	-1.3	-17.3
2023	+1.9	+1.8	+3.4	+2.8	-1.7	+2.3	+1.0	-0.7	-2.8	-3.0	+5.1	+2.8	+13.4
2024	+4.6	+4.2	+2.2	-2.2	-0.1	+3.3	-2.8						+9.1

Dividends Per Share (Last 3 Years)

		Direct	Institutional	Institutional	Direct	Institutional	Institutional
		EUR T Class	EUR I Class	CHF I Class	USD T Class	USD I Class	GBP I Class
Final	1st Jul 2023 to 31st Dec 2023	0.0627	0.0957	0.0607	0.0113	0.0602	0.0663
Interim	1st Jan 2023 to 30th Jun 2023	0.0000	0.0402	0.0267	0.0000	0.0232	0.0269
Final	1st Jul 2022 to 31st Dec 2022	0.0183	0.0678	0.0456	0.0035	0.0406	0.0480
Interim	1st Jan 2022 to 30th Jun 2022	0.0000	0.0100	0.0060	0.0000	0.0064	0.0084
Final	1st Jul 2021 to 31st Dec 2021	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
Interim	1st Jan 2021 to 30th Jun 2021	0.0196	0.0538	0.0410	0.0355	0.0355	0.0364
Final	1st Jul 2020 to 31st Dec 2020	0.0104	0.0395	0.0350	0.0231	0.0231	0.0304
Interim	1st Jun 2020 to 30th Jun 2020	0.0596	0.0888	0.0689	0.0512	0.0512	0.0660

Accumulation share prices include all dividends received.

Income shares go ex-dividend on 30th June and 31st December and the dividends are paid out on or about 28th February and 31st August.

" Active Share measures how much the portfolio holdings differ from the benchmark index (MSCI World) i.e. a portfolio that is identical to the benchmark would have 0% active share.

* The OCF (Ongoing Charges Figure) is the total expenses paid by the Fund (excluding bank overdraft interest), annualised, against its average net asset value. The OCF will fluctuate as the average net assets and costs change. The OCF is updated following the publication of accounts for the periods ending 30th June and 31st December. Certain costs paid by the Fund will be charged in Euros and exchange rate fluctuations may cause these costs to increase or decrease when converted into your local currency.

The PTR (Portfolio Turnover Rate) is a measure of the Fund's trading activity, and has been calculated by taking the total share purchases and sales less total creations and liquidations divided by the average net asset value of the Fund.

> 7 Day Fund Liquidity is calculated based upon 30% of trailing 20 day average volume.

< Gross Yield reflects the historic dividend income received by the Fund before the deduction of all expenses including management fees. Net yield is Gross Yield less the deduction of all expenses including management fees i.e. Gross Yield less the OCF. In both cases we use T Class Shares as reference. Please note that rates would vary for I Class and R Class shares. Additional Fund expenses will further reduce the yield received.

N.B. When a position is being built for the Fund the company name is not disclosed on the factsheet.

This factsheet is issued by Fundsmith SICAV which is an investment company organised under the laws of the Grand Duchy of Luxembourg as a société d'investissement à capital variable. The SICAV is governed by Part I of the UCI Law and qualifies as a UCITS. The SICAV's prospectus and annual and semi-annual reports are available in English, while the key information documents ("KIDs") are available in Danish, Dutch, English, French, German, Italian, Norwegian, Portuguese, Spanish and Swedish. The prospectus, annual and semi-annual reports and KIDs are available on www.fundsmith.eu. This is a marketing communication. Please refer to the prospectus of the UCITS and to the KID before making any final investment decisions.

FundRock Management Company S.A. is a management company of undertakings for collective investment in transferable securities ("UCITS") within the meaning of the UCITS Directive and is authorised to offer shares in the Fundsmith SICAV to investors on a cross border basis.

Past performance is not necessarily a guide to future performance. The value of investments and the income from them may fall as well as rise and be affected by changes in exchange rates, and you may not get back the amount of your original investment. The decision to invest in the Fund should take into account all the characteristics or objectives of the Fund as described in its prospectus.

Please note that the performance information provided takes into account withholding taxes or taxes of another nature levied over the dividends/interest received by the SICAV. The tax treatment of the gains and losses made by the investor and of distributions received by the investor depends on the individual circumstances of each investor and may imply the payment of additional taxes. Before any investment is made in the SICAV, investors are urged to consult with their tax advisor for a complete understanding of the tax regime which is applicable to their individual case.

The Fund is registered with the national regulator for marketing in that country.

MSCI World Index is the exclusive property of MSCI Inc. MSCI makes no express or implied warranties or representations and shall have no liability whatsoever with respect to any MSCI data contained herein. The MSCI data may not be further redistributed or used as a basis for other indices or any securities or final products. This report is not approved, reviewed or produced by MSCI. The Global Industry Classification Standard (GICS) was developed by and is the exclusive property of MSCI and Standard & Poor's and "GICS" is a service mark of MSCI and Standard & Poor's. Further information about the sustainability-related aspects of the Fund is available at www.fundsmith.eu/documents.

A summary of Investor rights in connection with your investment in the Fundsmith SICAV is available on the website and can be accessed at www.fundsmith.eu/investor-rights.

Either Fundsmith or Fundrock Management Company S.A. may terminate arrangements for marketing under the denotification process in the new Cross-border Distribution Directive (Directive EU) 2019/1160.

Australia

By receiving materials with respect to the SICAV, each prospective investor is deemed to represent that it is a wholesale client and professional or sophisticated investor (as those terms are defined in the Australian Corporations Act). Such materials are not intended to be distributed or passed on, directly or indirectly, to any other class of persons in Australia. The information in this factsheet has been prepared for information purposes and sets out information relating to the offer of shares in the SICAV. It does not take into account any investor's investment objectives, financial situation or particular needs. Before acting on the information the investor should consider its appropriateness having regard to their investment objectives, financial situation and needs. Any advice contained in this document is provided by the SICAV. The SICAV does not hold an Australian financial services licence which authorises it to provide advice in relation to the shares in the SICAV. No cooling-off regime applies to an acquisition of the shares in the SICAV.

France

The SICAV's prospectus is not available in French.

Singapore

Fundsmith Sicav (the "Fund"), which is the subject of this document, does not relate to a collective investment scheme which is authorised under section 286 of the Securities and Futures Act, Chapter 289 of Singapore (the "SFA") or Recognised under section 287 of the SFA. This document has not been registered as a prospectus with the Monetary Authority of Singapore (the "MAS"). Accordingly, this document and any other document or material in connection with the offer or sale, or invitation for subscription or purchase, of units in the Fund may not be circulated or distributed, nor may units be offered or sold, or be made the subject of an invitation for subscription or purchase, whether directly or indirectly, to persons in Singapore other than 1. To an institutional investor under section 304 of the SFA; or 2. To a relevant person pursuant to section 305(1) of the SFA or any person pursuant to section 305(2) of the SFA (and such distribution is in accordance with the conditions specified in section 305 of the SFA); or 3. Otherwise pursuant to, and in accordance with the conditions of, any other applicable provision of the SFA. In particular, for investment funds that are not authorised or recognised by the MAS, units in such funds are not allowed to be offered to the retail public. This document and any other document or material issued in connection with the offer or sale is not a prospectus as defined in the SFA. Accordingly, statutory liability under the SFA in relation to the content of prospectuses does not apply and investors should consider carefully whether the investment is suitable for them.

Switzerland

Swiss representative and paying agent: RBC Investor Services Bank S.A., Esch-sur-Alzette, Bleicherweg 7, CH-8027 Zürich. The prospectus, KIDs, instrument of incorporation and annual and semi-annual report can be obtained free of charge from the Swiss representative.

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567



PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์รณกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อกรรมการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวรัฐภัทร ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออคิตท จำกัด

กรุงเทพฯ 2 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์	8	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	753,431,512.26
เงินฝากธนาคาร		11,185,964.85
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ย		1,983.25
จากการขายเงินลงทุน		4,825,667.20
จากการขายหน่วยลงทุน		8,417,787.07
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	1,032,838.60
รวมสินทรัพย์		<u>778,895,753.23</u>
หนี้สิน	8	
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน		15,591,465.90
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,601,988.40
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	3,464,038.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,395,537.30
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		297.36
หนี้สินอื่น		30,247.54
รวมหนี้สิน		<u>24,083,574.73</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>754,812,178.50</u>
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		707,522,977.58
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		11,499,803.40
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		35,789,397.52
สินทรัพย์สุทธิ	7	<u>754,812,178.50</u>

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
 งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Fundsmith SICAV - Fundsmith Equity Fund USD I Acc *	533,126.30	753,431,512.26	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 717,246,805.09 บาท)		753,431,512.26	100.00

* กองทุน Fundsmith SICAV - Fundsmith Equity Fund USD I Acc มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก
 สำหรับผู้ลงทุนที่เน้นลงทุนระยะยาวในหุ้นที่คัดเลือก โดยไม่ใช้กลยุทธ์การซื้อขายระยะสั้น ซึ่งยึดมั่นใน
 หลักการลงทุน และการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่ลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3	
รายได้ดอกเบี้ย		111,024.84
รวมรายได้		111,024.84
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	7,576,705.86
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		151,534.24
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,515,341.35
ค่าธรรมเนียมในการจัดตั้งกองทุน		128,400.00
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	9	185,201.80
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		35,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		429,665.55
รวมค่าใช้จ่าย		10,021,848.80
ขาดทุนสุทธิ		(9,910,823.96)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		20,017,233.98
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		36,184,707.17
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(36,972,206.07)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 8	(2,431,199.63)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		28,918,338.02
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		45,716,873.47
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		35,806,049.51
หัก ภาษีเงินได้	3	(16,651.99)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	35,789,397.52

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	35,789,397.52
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	289,363,337.08
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	1,101,840,446.70
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(672,181,002.80)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	754,812,178.50
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	754,812,178.50
	หน่วย
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	28,936,333.6979
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	106,540,112.2575
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(64,724,148.2096)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	70,752,297.7458

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 8 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล รวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี
3. ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ และไม่ต้องเสียภาษีเงิน ได้จากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ
4. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน/บุคคลธรรมดา ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกลุ่มบุคคล นิติบุคคล/สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด โดยเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
6. ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ รวมถึงกลุ่มผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการประกาศเพิ่มเติมในอนาคต โดยเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
7. ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจัดการ ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
8. ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาว และได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงผู้ลงทุนที่คาดหวังรับผลตอบแทนจากส่วนต่างจากการลงทุน และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมในต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ Fundsmith SICAV - Fundsmith Equity Fund (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) USD I Acc โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนหลักจดทะเบียนที่ประเทศลักเซมเบิร์ก บริหารและจัดการโดย FundRock Management Company S.A. ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และเพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ และชนิดเพื่อการออม

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวด แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นงวด กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภายในเงินได้

กองทุนเสียภายในเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,195,347,422.00
ขายเงินลงทุน	526,045,790.30

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7,576,705.86	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,515,341.35	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	904,220,528.70	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	1,034,884,115.64	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	907,270.24
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	181,454.08
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	1,243,709.99

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,317,675,855.98	1,032,838.60	3,464,038.23

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด (หน่วย)	36,169,051.3798	34,583,246.3660
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	385,860,630.59	368,951,547.91
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.6682	10.6685
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับงวดแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้		
		บาท
		2567
ชนิดสะสมมูลค่า		22,399,626.90
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม		13,389,770.62
รวม		35,789,397.52

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	753,431,512.26	-	753,431,512.26
ตราสารอนุพันธ์	-	1,032,838.60	-	1,032,838.60
หนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	-	3,464,038.23	-	3,464,038.23

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	753,431,512.26	753,431,512.26
เงินฝากธนาคาร	11,185,964.85	-	-	11,185,964.85
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,983.25	1,983.25
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	4,825,667.20	4,825,667.20
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	8,417,787.07	8,417,787.07
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,032,838.60	1,032,838.60
หนี้สินทางการเงิน				
เข้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	15,591,465.90	15,591,465.90
เข้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	3,601,988.40	3,601,988.40
เข้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,464,038.23	3,464,038.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,395,537.30	1,395,537.30
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	297.36	297.36
หนี้สินอื่น	-	-	30,247.54	30,247.54
ความเสี่ยงด้านเครดิต				

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	20,484,258.51
เงินฝากธนาคาร	925.06
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย	2.89
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	131,200.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	423,900.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,405.77

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Fundsmith SICAV - Fundsmith Equity Fund USD I Acc จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนดังกล่าวมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก สำหรับผู้ลงทุนที่เน้นลงทุนระยะยาวในหุ้นที่คัดเลือก โดยไม่ใช้กลยุทธ์การซื้อขายระยะสั้น ซึ่งยึดมั่นในหลักการลงทุน และการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่ลงทุน

9. ภาวะผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กองทุนมีภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 (วันจดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	4,686.44	1.5017
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	2,890.27	1.3427
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	93.73	0.0300
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	57.81	0.0269
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) **		
- ชนิดสะสมมูลค่า	937.29	0.3003
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม	578.05	0.2685
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมจัดตั้งกองทุน	128.40	0.0254
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน-ต่างประเทศ	185.20	0.0367
ค่าสอบบัญชี	35.00	0.0069
ค่าใช้จ่ายอื่น	23.76	0.0047
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	255.65	0.0507
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	150.26	0.0298
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***	10,021.86	1.9858

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น %ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 (วันจดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	104.23

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

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

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้ ตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้
1. นายศุภกร ตุลยธัญ 2. นายวิทยา เจริญรัศโชติ 3. นายวรพจน์ คุณาประสิทธิ์ 4. นายปัญญาธรรม สิวราภรณ์ 5. น.ส.นันทนัช กิติเฉลิมเกียรติ 6. นายสิริวิญญ์ กังวานเวชกุล
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

6. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทตั้งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (ซื้อหน่วยลงทุน)

7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2} / ประเทศลักเซมเบิร์ก	753,431,512.26	99.82
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	11,153,817.17	1.48
เงินฝากเงินตราต่างประเทศ	34,130.93	0.00
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	14,276,292.87	1.89
หนี้สินอื่น	(24,083,574.73)	(3.19)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	754,812,178.50	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน UT-Equity-USD

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	11,187,948.10	3.42
(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 โกลบอล ควอลิตี้ อีควิตี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/		วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
		ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง					
1 เงินฝาก ธนาคาร (มหาชน)	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	AA	11,151,940.22	11,153,817.17
2 เงินฝาก เงินตรา ต่างประเทศ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	AA	34,024.63	34,130.93

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บดจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ 37.31

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหุ้นเกินข้อกำหนดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหุ้นลงทุนเกินข้อกำหนดดังกล่าว 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