

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เกาหลี่ อีควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 - 30 กันยายน 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2567 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้ (“กองทุน”) ซึ่งกองทุนมีนโยบาย ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds-Korea Equity Fund (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) I Acc USD ซึ่งจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ของกองทุน (Feeder Fund) โดยกองทุนหลักบริหารและจัดการโดย JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. กองทุน หลักเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของ ประเทศลักเซมเบิร์กซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO)

ธนาคารพัฒนาเอเชีย (ADB) คงแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจของเกาหลีในปีที่ร้อยละ 2.5 เนื่องจากการ ส่งออกที่แข็งแกร่ง ธนาคารในเกาหลียังคงคาดการณ์การเติบโตในปี 2568 ไว้ที่ร้อยละ 2.3 ความต้องการทั่วโลกของเซมิ คอนดักเตอร์และรถยนต์ของเกาหลี ยังคงแข็งแกร่ง ซึ่งยังเป็นกลไกหลักในการเติบโตของเกาหลี การส่งออกเพิ่มขึ้น 11.4% เมื่อเทียบเป็นรายปี สู่ระดับ 57.9 พันล้านดอลลาร์ ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นเดือนที่ 11 ติดต่อกันในเดือนสิงหาคม โดยได้แรงหนุนจาก ยอดขายชิปแข็ง อัตราเงินเฟ้อในปีนี้อัตราการณไม่เปลี่ยนแปลงที่ร้อยละ 2.5 และร้อยละ 2 ในปีหน้า สำหรับปัจจัยเสี่ยงยังคง เป็นความกังวลเกี่ยวกับการกีดกันทางการค้าหลังผลการเลือกตั้งในสหรัฐฯ ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ทวีความ รุนแรงขึ้นในตะวันออกกลาง การตกต่ำของตลาดอสังหาริมทรัพย์ของจีน

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวม ของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้ (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2567

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

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

10 ตุลาคม 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์ ⁰⁴

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

140 ถนนวิทยุ 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 KEQ
Inception date	10/04/2014
ผลการดำเนินงาน ณ วันที่	30/09/2024
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	365,757,976.50
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	6.5550

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
				ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	ของตัวชี้วัด
3M	-9.31%	-16.52%	1.86	25.90%	32.77%
6M	-11.78%	-17.47%	0.61	24.36%	29.60%
1Y*	0.33%	-5.14%	0.22	23.44%	28.15%
Y3*	-11.74%	-11.21%	-0.04	25.93%	26.88%
Y5*	-2.37%	2.03%	-0.22	24.42%	25.08%
Y10*	-4.07%	n/a	n/a	19.87%	n/a
YTD	-10.56%	-15.68%	0.35	23.25%	27.32%
Since Inception*	-3.95%	n/a	n/a	21.12%	n/a

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

** เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 สิงหาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ KRN Index (THB) 100%

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 - วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ใช้ KRN Index (THB) 15% + KRN Index adjusted with FX hedging cost 85%

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1KR2550 Index adjusted with FX hedging cost 85% + M1KR2550 Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 5 ตุลาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1KR2550 Index (THB) 50% + M1KR2550 Index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 - วันที่ 4 ตุลาคม 2563 ใช้ KOSPI USD Index (THB) 50% + KOSPI USD Index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 10 เมษายน 2557 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ KOSPI Index (THB) 100%



JPMorgan Funds - Korea Equity Fund

Class: JPM Korea Equity I (acc) - USD

Fund overview

ISIN LU0301639745	Bloomberg JPJFKIA LX	Reuters LU0301639745.LUF
Investment objective: To provide long-term capital growth by investing primarily in a concentrated portfolio of Korean companies.		
Investment approach <ul style="list-style-type: none"> Uses a fundamental, bottom-up stock selection process combined with top-down views on countries. Uses a high conviction approach to finding the best investment ideas. 		
Portfolio manager(s) John Cho Julian Wong	Fund assets USD 1404.8m	Domicile Luxembourg Entry/exit charges Entry charge (max) 0.00% Exit charge (max) 0.00% Ongoing charge 0.92%
Fund reference currency USD	Fund launch 28 Sep 2007 NAV USD 157.87	Class launch 13 Dec 2011
ESG information ESG approach - Integrated ESG Integration is the systematic inclusion of financially material ESG factors, alongside other relevant factors, in investment analysis and investment decisions with the goals of managing risk and improving long-term returns. ESG integration does not by itself change this product's investment objective, exclude specific types of companies or constrain its investable universe. This product is not designed for investors who are looking for a product that meets specific ESG goals or wish to screen out particular types of companies or investments, other than those required by any applicable law such as companies involved in the manufacture, production or supply of cluster munitions.		

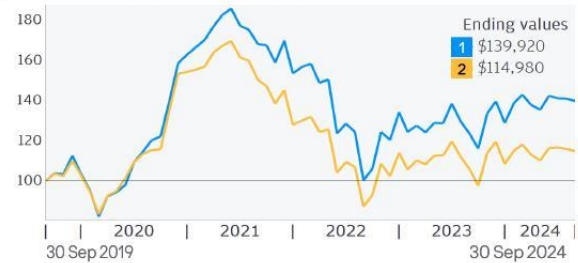
Fund ratings As at 30 September 2024

Overall Morningstar Rating™ ★★★★★
Morningstar Category™ Korea Equity

Performance

- 1 Class:** JPM Korea Equity I (acc) - USD
- 2 Benchmark:** Korea Composite Stock Price Index (KOSPI)

Growth of USD 100,000 Calendar years



Calendar Year Performance (%)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	-12.00	-5.46	4.94	41.71	-8.83	9.46	40.88	7.06	-29.01	15.83
2	-8.56	-4.02	0.31	37.37	-20.64	3.89	39.19	-5.31	-29.39	16.57

Return (%)

	Cumulative				Annualised		
	1 month	3 months	1 year	YTD	3 years	5 years	10 years
1	-0.69	-1.75	13.27	0.17	-5.95	6.95	5.01
2	-0.94	-1.29	8.56	-3.81	-8.54	2.83	0.35

Performance Disclosures

Past performance is not a guide to current and future performance. The value of your investments and any income from them may fall as well as rise and you may not get back the full amount you invested.

ESG

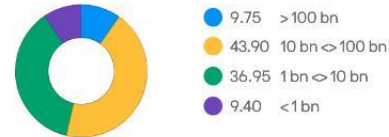
For more information on our approach to sustainable investing at J.P. Morgan Asset Management please visit <https://am.jpmorgan.com/lu/esg>

Portfolio analysis

Measurement	3 years	5 years
Correlation	0.99	0.98
Alpha (%)	2.83	4.00
Beta	0.97	0.98
Annualised volatility (%)	26.11	25.47
Sharpe ratio	-0.24	0.30
Tracking error (%)	3.72	4.56
Information ratio	0.71	0.87

Holdings

Top 10	Sector	% of assets
Samsung Electronics	Electrical & Electronic Equipm	9.8
SK hynix	Electrical & Electronic Equipm	8.7
LG Chem	Chemicals	4.4
Samsung Biologics	Medical Supplies	4.3
Hana Financial	Finance	3.6
Samsung SDI	Electrical & Electronic Equipm	3.2
Naver	Services	3.0
Samsung C&T	Distribution Industry	3.0
Hyundai Motor	Transport Equipment	3.0
Shinhan Financial	Finance	2.4

Market cap (%) (USD)


Sectors (%)	Compared to benchmark
Electrical & Electronic Equipm	28.6 -7.6
Finance	15.7 -0.4
Chemicals	12.1 +5.5
Transport Equipment	10.5 +1.4
Manufacturing	9.5 +9.5
Medical Supplies	5.3 -2.0
Distribution Industry	5.0 +1.7
Services	4.7 -3.2
Recreation & Culture	2.0 +2.0
Foods & Beverages	1.6 -0.4
Others	4.3 -7.2
Cash	0.7 +0.7

Key risks

The Sub-Fund is subject to **Investment risks** and **Other associated risks** from the techniques and securities it uses to seek to achieve its objective. The table on the right explains how these risks relate to each other and the **Outcomes to the Shareholder** that could affect an investment in the Sub-Fund. Investors should also read [Risk Descriptions](#) in the Prospectus for a full description of each risk.

Investment risks *Risks from the Sub-Fund's techniques and securities*

Techniques	Securities	
Concentration	Emerging markets	Smaller companies
Hedging	Equities	

Other associated risks *Further risks the Sub-Fund is exposed to from its use of the techniques and securities above*

Currency	Liquidity	Market
----------	-----------	--------

Outcomes to the Shareholder *Potential impact of the risks above*

Loss	Volatility	Failure to meet the Sub-Fund's objective.
Shareholders could lose some or all of their money.	Shares of the Sub-Fund will fluctuate in value.	

General Disclosures

Before investing, obtain and review the current prospectus, Key Information Document (KID) and any applicable local offering document. These documents, as well as the sustainability-related disclosures, the annual and semi-annual reports and the articles of incorporation, are available in English free from your financial adviser, your J.P. Morgan Asset Management regional contact, the fund's issuer (see below) or at www.jpnam.lu. A summary of investor rights is available in English at <https://am.jpmorgan.com/lu/investor-rights>. J.P. Morgan Asset Management may decide to terminate the arrangements made for the marketing of its collective investment undertakings.

This material should not be considered as advice or an investment recommendation. Fund holdings and performance are likely to have changed since the report date.

To the extent permitted by applicable law, we may record telephone calls and monitor electronic communications to comply with our legal and regulatory obligations and internal policies. Personal data will be collected, stored and processed by J.P. Morgan Asset Management in accordance with our EMEA Privacy Policy www.jpmorgan.com/emea-privacy-policy

For additional information on the sub-fund's target market please refer to the Prospectus.

Risk Indicator - The risk indicator assumes you keep the product for 5 year(s). The risk of the product may be significantly higher if held for less than the recommended holding period.

Current ongoing charge comprises annual management fee and operating & administrative expenses. Excludes transaction costs and may differ from ongoing costs as per KID which are an estimate based on the actual costs incurred over the past year.

Performance information

Source: J.P. Morgan Asset Management. Share class performance is

shown based on the NAV (net asset value) of the share class with income (gross) reinvested including actual ongoing charges excluding any entry and exit fees.

The return of your investment may change as a result of currency fluctuations if your investment is made in a currency other than that used in the past performance calculation.

Indices do not include fees or operating expenses and you cannot invest in them.

The benchmark is for comparative purposes only unless specifically referenced in the Sub-Funds' Investment Objective and Policy.

For reactivated share classes the performance is shown from the date of reactivation and not the share class launch date.

Holdings information

Market Cap excludes cash.

Information Sources

Fund information, including performance calculations and other data, is provided by J.P. Morgan Asset Management (the marketing name for the asset management businesses of JPMorgan Chase & Co. and its affiliates worldwide).

All data is as at the document date unless indicated otherwise.

© 2024 Morningstar. All Rights Reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information.

Issuer

JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l., 6, route de Trèves, L-2633 Sennengerberg, Luxembourg. B27900, corporate capital EUR 10.000.000.

Definitions

NAV Net Asset Value of a fund's assets less its liabilities per Share.

Overall Morningstar Rating™ assessment of a fund's past performance, based on both return and risk and shows how similar investments compare with their competitors. Investment decisions should not be based on a high rating alone.

Correlation measures the strength and direction of the relationship between movements in fund and benchmark returns. A correlation of 1.00 indicates that fund and benchmark returns move in lockstep in the same direction.

Alpha (%) a measure of excess return generated by a manager compared to the benchmark. An alpha of 1.00 indicates that a fund has outperformed its benchmark by 1%.

Beta measures a fund's sensitivity to market movements (as represented by the fund's benchmark). A beta of 1.10 suggests the fund could perform 10% better than the benchmark in up markets and 10% worse in down markets, assuming all other factors remain constant. Usually the higher betas represent riskier investments.

Annualised volatility (%) measures the extent to which returns vary up and down over a given period.

Sharpe ratio performance of an investment adjusting for the amount of risk taken (compared a risk-free investment). The higher the Sharpe ratio the better the returns compared to the risk taken.

Tracking error (%) measures how much a fund's returns deviate from those of the benchmark. The lower the number the closer the fund's historic performance has followed its benchmark.

Information ratio measures if a manager is outperforming or underperforming the benchmark and accounts for the risk taken to achieve the returns. A manager who outperforms a benchmark by 2% p.a. will have a higher IR than a manager with the same outperformance but who takes more risk.

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2	327,581,043.80	84,305,714.87
เงินฝากธนาคาร		8,543,183.26	26,285,184.08
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยค้างรับ		2,262.66	383.95
จากการขายเงินลงทุน		35,919,576.00	-
จากการขายหน่วยลงทุน		3,966,973.96	1,970.46
จากสัญญาอนุพันธ์		-	856,568.15
รวมสินทรัพย์		<u>376,013,039.68</u>	<u>111,449,821.51</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		6,083,154.00	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,503,480.79	23,787,369.56
จากสัญญาอนุพันธ์		20,506.50	5,840,144.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		632,663.22	184,449.42
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		339.48	57.59
หนี้สินอื่น		14,919.19	4,389.69
รวมหนี้สิน		<u>10,255,063.18</u>	<u>29,816,410.41</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>365,757,976.50</u>	<u>81,633,411.10</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		557,979,101.15	124,957,582.63
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(132,118,853.46)	(3,479,765.85)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(60,102,271.19)	(39,844,405.68)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>365,757,976.50</u>	<u>81,633,411.10</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		6.5550	6.5328
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		55,797,910.1033	12,495,758.2411

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Unit Trust Foreign Equity-US Dollar			
JPMorgan Funds-Korea Equity Fund I Acc USD	64,469.18	327,581,043.80	100.00
รวม Unit Trust Foreign Equity-US Dollar		327,581,043.80	100.00
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		327,581,043.80	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน		327,581,043.80	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนต่างประเทศ			
Exchange Traded Fund - Equity - US Dollar			
iShares MSCI South Korea ETF	39,230.00	84,305,714.87	100.00
รวม Exchange Traded Fund - Equity - US Dollar		84,305,714.87	100.00
รวม เงินลงทุนต่างประเทศ		84,305,714.87	100.00
ยอดรวมเงินลงทุน		84,305,714.87	100.00

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เกาหลี่ อีควิตี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

	บาท	
	2567	2566
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	3,517.91	743.14
รวมรายได้	3,517.91	743.14
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,839,994.64	502,533.72
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	36,799.90	10,050.65
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	367,998.95	100,506.77
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน-ต่างประเทศ	18,581.94	-
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	16,844.06	16,399.90
ค่าใช้จ่ายอื่น	262,261.55	139,398.91
รวมค่าใช้จ่าย	2,542,481.04	768,889.95
กำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน	(2,538,963.13)	(768,146.81)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,830,585.68)	(3,118,600.38)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(693,423.95)	(4,767,055.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	11,621,803.79	(1,256,835.85)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	1,928,207.57	(4,334,761.47)
รายการกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(41,463,460.96)	5,577,753.33
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	(30,437,459.23)	(7,899,499.37)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	(32,976,422.36)	(8,667,646.18)
หัก ภาษีเงินได้	527.76	111.46
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	(32,976,950.12)	(8,667,757.64)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เกาหลี อีควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เกาหลี อีควิตี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เกาหลี อีควิตี้ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2557 มีเงินทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุน เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุนที่ต้องการลงทุนไปยังต่างประเทศ เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมตามนโยบายการลงทุน โดยกองทุนจะนำเงินไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว คิดเป็นอัตราเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือลงทุนในหลักทรัพย์อื่นใดที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสศ.

กองทุนมีนโยบายที่จะไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds-Korea Equity Fund (กองทุนหลัก) ชนิดหน่วยลงทุน (Share Class) I Acc USD (โดยเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2567 ได้มีการเปลี่ยนแปลงกองทุนหลักจากเดิม คือ iShares MSCI South Korea ETF) ซึ่งจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (Feeder Fund) โดยกองทุนหลักบริหารและจัดการโดย JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. กองทุนหลักเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) โดยกองทุนหลักจะลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนในตราสารทุนของบริษัทที่มีภูมิลำเนาหรือดำเนินกิจกรรมทางเศรษฐกิจส่วนใหญ่ในประเทศเกาหลีใต้

ส่วนที่เหลืออาจพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก เงินฝาก ตราสารหนี้ในประเทศที่มีอายุไม่เกิน 1 ปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสำรองเงินไว้สำหรับการดำเนินงาน รอกการลงทุน หรือรักษาสภาพคล่องของกองทุน และบริษัทจัดการอาจลงทุนในเงินฝากต่างประเทศ รวมทั้งลงทุน

ในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดดอกผล โดยวิธีอื่นตามที่ระบุไว้ในโครงการหรือตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะของตลาดการเงินในขณะนั้น และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ทิศทางการเงิน, ค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น อย่างไรก็ตามหากผู้จัดการกองทุนพิจารณาว่า การป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนอาจไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วย หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์ที่อาจได้รับ ผู้จัดการกองทุนอาจไม่ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหน่วยลงทุนราคาต่ำสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

กำไรหรือขาดทุน จากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการซื้อขายเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา เงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	1,839.99	0.8026
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	36.80	0.0161
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	368.00	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	16.84	0.0073
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	41.45	0.0181
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	19.53	0.0085
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	2,322.61	1.0131

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ *	จำนวนเงิน (บาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมต่างๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์	219,859.84	0.10

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว และค่าใช้จ่ายดังกล่าวถือเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	233.06

1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้ ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการจองหุ้น IPO ชื่อหุ้นสามัญ	อื่นๆ	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			} เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ การตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีอีเอส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
4	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
8	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
11	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
12	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด(มหาชน)	✓			
14	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓			
16	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทส่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้

ตารางรายละเอียดคำนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	คำนายหน้า จากการ ซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	71,898.38	32.70
2	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	61,433.58	27.94
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	36,861.53	16.77
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	26,597.09	12.10
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	23,069.26	10.49
รวมคำนายหน้าทั้งหมด		219,859.84	100.00

5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท) ^{*1}	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝาก		
ธนาคาร	8,535,102.63	2.33
เงินฝากธนาคารสกุลเงินต่างประเทศ	10,343.29	0.00
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ^{*2}	327,581,043.80	89.56
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	39,886,549.96	10.91
หนี้สินอื่น	(10,255,063.18)	(2.80)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	365,757,976.50	100.00

หมายเหตุ : ^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว^{*2} หน่วยลงทุนกองทุน ETF/ ประเทศสหรัฐอเมริกา

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เกาหลี อีควิตี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	8,545,445.92	2.34
(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 เกาหลี อีควิตี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สตั๊กหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงิน ต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด* ¹
1 เงินฝากธนาคาร	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์ เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	8,533,350.12	8,535,102.63
2 เงินฝากธนาคาร สกุลเงิน ต่างประเทศ	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์ เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	A-	9,833.14	10,343.29

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