

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เดลี ตราสารรัฐระยะสั้น

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 - 30 พฤศจิกายน 2566

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 6 เดือน งวดวันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น (PRINCIPAL TREASURY) (“กองทุน”) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในตราสารภาครัฐ พันธบัตรรัฐบาล และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งมีความมั่นคงสูง เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่มั่นคงและมีสภาพคล่องสูง สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกองทุน

### สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

ธนาคารแห่งประเทศไทยได้ประมาณการการเติบโตของเศรษฐกิจไทยปี 2566 ที่ 2.40% โดยได้แรงหนุนจากจากภาคการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวชัดเจน จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้นต่อเนื่อง รวมถึงการบริโภคของภาคเอกชนที่ฟื้นตัวต่อเนื่อง โดยได้รับแรงสนับสนุนจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจโดยเฉพาะภาคบริการ แม้ว่าการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกจะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกของสินค้าของไทย แต่ปัจจัยเชิงบวกจากการท่องเที่ยวและการบริโภคภาคเอกชนจะเป็นแรงขับเคลื่อนเศรษฐกิจในระยะต่อไป และช่วยลดทอนผลกระทบจากการความต้องการสินค้าที่ชะลอตัวลง โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศตะวันตก ทั้งนี้ ธปท. ประมาณการเงินเพื่อไทยปี 2566 ที่ 1.30% โดยอัตราเงินเฟ้อของไทยได้ผ่านจุดสูงสุดมาแล้วในปี 2565 และมีแนวโน้มปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง จากมาตรการช่วยค่าครองชีพของรัฐบาล ราคาพลังงานโลกที่ปรับลดลง รวมถึงผลของฐานราคาจากสินค้าบริโภคที่สูงในปี 2565 ทำให้อัตราเงินเฟ้อในปี 2566 กลับเข้ามาอยู่ในกรอบเป้าหมายเงินเฟ้อของธปท. ที่ระดับ 1% - 3%

สำหรับอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจไทยปี 2567 นั้น ธปท. ประเมินแนวโน้มการขยายตัวที่ 3.20% (3.80% เมื่อรวมโครงการ Digital Wallet) จากทั้งอุปสงค์ในประเทศและต่างประเทศ จากแนวโน้มการขยายตัวและการบริโภคของภาคเอกชน และการท่องเที่ยวที่จะขยายตัวได้ต่อเนื่องจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับการส่งออกที่มีแนวโน้มฟื้นตัวตามอุปสงค์ตลาดโลก ทั้งนี้เศรษฐกิจไทยมีโอกาสขยายตัวได้สูงกว่าที่คาด จากนโยบายภาครัฐซึ่งมีแรงส่งต่อเศรษฐกิจมากกว่าที่ประเมินไว้ ขณะที่ประมาณการเงินเพื่อไทย ปี 2567 มีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นสู่ระดับ 2.00% (2.20% เมื่อรวมโครงการ Digital Wallet) สอดคล้องกับแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย และนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ

### ภาวะตลาดเงินและตลาดตราสารหนี้

การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางประเทศต่างๆตั้งแต่ปี 2565 เพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างรุนแรงนั้น ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนของตราสารหนี้ปรับสูงขึ้นตาม สภาพคล่องในระบบมีแนวโน้มตึงตัวมากขึ้น หลังจากที่ ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ส่งสัญญาณขึ้นดอกเบี้ยแบบรวดเร็ว และสูงมากกว่าที่นักลงทุนคาดการณ์ไว้ แม้ว่าเลขเงินเฟ้อที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง และมีจุดสูงสุดต่อเนื่องในเดือนมิถุนายน ธนาคารกลางสหรัฐฯยังคงปรับขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องจนถึงเดือนกรกฎาคม สู่ระดับ 5.25-5.50% แต่ในปี 2567 คาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯจะปรับลดดอกเบี้ยนโยบายลง สู่ระดับ 4.75% จากแถลงการณ์ล่าสุดของคณะกรรมการ Federal Open Market Committee (FOMC) สอดคล้องกับการปรับตัวลดลงของเงินเฟ้อในสหรัฐฯ อย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา

ธนาคารแห่งประเทศไทยยังให้ความสำคัญกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจมากกว่าการควบคุมเงินเฟ้อ และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของประเทศไทยจึงเป็นไปแบบค่อยเป็นค่อยไปสู่ระดับสมดุลที่ระดับ 2.50% สะท้อนให้เห็นภาพรวมเศรษฐกิจไทยอยู่ในทิศทางฟื้นตัวต่อเนื่อง อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยก็ปรับตัวสูงขึ้นตามอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรประเทศต่างๆเช่นกัน บลจ. พรินซิเพิล คาดว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะคงอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ตลอดการประชุมที่เหลือของปี 2567

ทั้งนี้บลจ. พรินซิเพิล มุ่งเน้นการลงทุนตราสารภาครัฐ พันธบัตรรัฐบาล และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยให้กองทุนฯ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่วางไว้ และมุ่งรักษาสภาพคล่องให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหน่วยต่อไปอีกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

ปก.ปทก. 23/3028

8 ธันวาคม 2566

## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย  
กองทุนเปิดพรินซิเพิล เคที ตราสารรัฐระยะสั้น

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เคที ตราสารรัฐระยะสั้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าว ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เคที ตราสารรัฐระยะสั้น โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มฉีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

Fund name PRINCIPAL TREASURY

Inception date 23/06/2009

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/11/2023

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 425,035,025.69

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 11.9148

	ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของกองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน**	Information Ratio	ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	
					ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด	
3M	0.42%	0.55%	-6.12	0.07%	0.13%	
6M	0.76%	1.00%	-6.49	0.06%	0.11%	
1Y*	1.20%	1.56%	-4.49	0.06%	0.11%	
Y3*	0.51%	0.82%	-5.01	0.16%	0.20%	
Y5*	0.61%	1.01%	-6.33	0.15%	0.20%	
Y10*	0.90%	1.18%	-5.62	0.16%	0.16%	
YTD	1.14%	1.43%	-4.12	0.06%	0.11%	
Since Inception*	1.22%	1.39%	-3.74	0.08%	0.09%	

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

**\*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 30 กันยายน 2561 เป็นต้นไปใช้ STGovBond Index 100%

ตั้งแต่ วันที่ 23 มิถุนายน 2552 - วันที่ 29 กันยายน 2561 ใช้ Avg3MFixed 50% + ZRR3M Index 50%

## กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 414,846,760.17 บาท ในปี 2566 และ 435,901,841.32 บาท ในปี 2565)	2	414,843,133.59	435,883,931.62
เงินฝากธนาคาร		9,851,398.15	16,659,450.45
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		539,785.39	25,707.22
รวมสินทรัพย์		425,234,317.13	452,569,089.29
หนี้สิน			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		115,558.58	121,049.36
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		80,967.81	3,856.09
หนี้สินอื่น		2,765.05	3,044.18
รวมหนี้สิน		199,291.44	127,949.63
สินทรัพย์สุทธิ		425,035,025.69	452,441,139.66
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		356,726,961.79	384,293,308.44
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(157,399,647.49)	(152,453,478.76)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		225,707,711.39	220,601,309.98
สินทรัพย์สุทธิ		425,035,025.69	452,441,139.66
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		11.9148	11.7733
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		35,672,696.2027	38,429,330.8729

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพรินซิพัล เดลี่ คราसरัฐระยะสั้น**
**งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน**
**ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินลงทุนในประเทศ</b>					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 36/91/66	07/12/2566		11,000.00	10,996,213.03	2.65
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/364/65	14/12/2566		11,700.00	11,691,962.92	2.82
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 37/91/66	14/12/2566		10,000.00	9,991,619.40	2.41
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 39/91/66	28/12/2566		65,600.00	65,494,742.83	15.79
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 40/91/66	04/01/2567		32,700.00	32,630,697.91	7.87
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 41/91/66	11/01/2567		75,000.00	74,810,169.00	18.03
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 42/91/66	18/01/2567		10,000.00	9,972,590.40	2.40
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 45/91/66	08/02/2567		30,000.00	29,882,500.50	7.20
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 46/91/66	15/02/2567		90,000.00	89,609,107.50	21.60
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 47/91/66	22/02/2567		20,000.00	19,908,551.60	4.80
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 48/91/66	28/02/2567		30,000.00	29,854,978.50	7.20
รวม พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี				384,843,133.59	92.77
เงินฝากธนาคาร					
บัญชีเงินฝากประจำ 1 ปี ธนาคารอาคารสงเคราะห์	11/01/2567	1.75	30,000,000.00	30,000,000.00	7.23
รวม เงินฝากธนาคาร				30,000,000.00	7.23
<b>รวม เงินลงทุนในประเทศ</b>				<b>414,843,133.59</b>	<b>100.00</b>
<b>ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 414,846,760.17 บาท)</b>				<b>414,843,133.59</b>	<b>100.00</b>

**กองทุนเปิดพรินซิพัล เดลี คราสารัฐระยะสั้น**
**งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน**
**ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย / บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินลงทุนในประเทศ</b>					
<b>ตั๋วเงินคลัง</b>					
ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)24/182/65	01/03/2566		7,000.00	6,980,926.61	1.60
<b>รวม ตั๋วเงินคลัง</b>				<b>6,980,926.61</b>	<b>1.60</b>
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี</b>					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 35/91/65	01/12/2565		3,000.00	3,000,000.00	0.69
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 37/91/65	15/12/2565		9,000.00	8,997,436.62	2.06
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 39/91/65	29/12/2565		20,000.00	19,986,661.00	4.59
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 40/91/65	05/01/2566		107,000.00	106,901,620.99	24.53
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 41/87/65	12/01/2566		30,500.00	30,467,511.40	6.99
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 42/91/65	19/01/2566		38,000.00	37,949,415.54	8.71
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 44/91/65	02/02/2566		88,000.00	87,841,560.40	20.15
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 45/91/65	09/02/2566		51,000.00	50,913,099.06	11.68
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 46/91/65	16/02/2566		54,000.00	53,911,289.88	12.37
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 47/91/65	23/02/2566		29,000.00	28,934,410.12	6.64
<b>รวม พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ระยะสั้น อายุไม่เกิน 1 ปี</b>				<b>428,903,005.01</b>	<b>98.40</b>
<b>รวม เงินลงทุนในประเทศ</b>				<b>435,883,931.62</b>	<b>100.00</b>
<b>ยอดรวมเงินลงทุน (ราคาทุน 435,901,841.32 บาท)</b>				<b>435,883,931.62</b>	<b>100.00</b>



กองทุนเปิดพรินซิเพิล เคสึ ตราสารรัฐระยะสั้น  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

	บาท	
	2566	2565
รายได้จากเงินลงทุน		
รายได้ดอกเบี้ย	3,866,438.70	1,379,259.35
รวมรายได้	3,866,438.70	1,379,259.35
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	458,639.76	507,029.15
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	53,890.18	59,575.89
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	25,900.37	27,471.78
ค่าใช้จ่ายอื่น	50,668.33	72,251.49
รวมค่าใช้จ่าย	589,098.64	666,328.31
รายได้(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน	3,277,340.06	712,931.04
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	-	(2,632.49)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,127.74	(17,593.17)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น	1,127.74	(20,225.66)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้	3,278,467.80	692,705.38
<b>หัก</b> ภาษีเงินได้	51,817.84	4,650.47
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	3,226,649.96	688,054.91

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2552 ปัจจุบันมีจำนวนเงินลงทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารหนี้

กองทุนมีนโยบายที่จะไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารภาครัฐ ตัวเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หรือพันธบัตรหรือตราสารหนี้ที่กองทุนฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน หรือพันธบัตรหรือตราสารแห่งหนึ่งทีกระทรวงการคลังเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน และอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารภาครัฐ และ/หรือตราสารแห่งหนึ่งอื่นใดที่รัฐบาลต่างประเทศเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) โดยสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงาน เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม มีมูลค่ารวมกันทั้งสิ้น โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ส่วนที่เหลือจะพิจารณาการลงทุนในเงินฝาก ตัวสัญญาใช้เงิน หรือบัตรเงินฝากที่ออกโดยสถาบันการเงินหรือธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต. อนุญาตหรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในเงินฝาก ตราสารหนี้ ธุรกิจทางการเงิน หรือตราสารทางการเงินอื่นใดที่มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม หรืออายุของสัญญา หรือจะครบกำหนดชำระคืนไม่เกิน 1 ปี นับแต่วันที่ลงทุน หรือเข้าทำสัญญานั้นภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนอาจเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) และจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (structured note) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ตอบแทน

## 2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ นั้นไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

### การรับรู้รายได้และรายจ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิจะได้รับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

**ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม**  
**กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี ตราสารรัฐระยะสั้น**  
**สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	458.64	0.107
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	53.89	0.013
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	25.90	0.006
ค่าประกาศNAV	34.43	0.008
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	16.24	0.004
<b>ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย</b>		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>	<b>589.10</b>	<b>0.138</b>

หมายเหตุ \* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่าย ภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

**ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม**  
**กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี ตราสารรัฐระยะสั้น**  
**สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566**

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	(ร้อยละ) <b>195.50</b>
--	---------------------------

**1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม**

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ ( <a href="http://www.principal.th">www.principal.th</a> ) และสำนักงาน ก.ล.ต. ( <a href="http://www.sec.or.th">www.sec.or.th</a> )

**2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน**

- ไม่มี -

**3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)**

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

**4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ**

- ไม่มี - (กองทุนตราสารหนี้)

## 5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

## รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)*	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	384,843,133.59	90.54
เงินฝาก ธนาคาร	40,391,183.54	9.50
<b>อื่น ๆ</b>		
หนี้สินอื่น	(199,291.44)	(0.05)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>425,035,025.69</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ : \* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เดลี่ ตราสารรัฐระยะสั้น

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	384,843,133.59	90.54
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	40,391,183.54	9.50
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
<b>สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร กลุ่ม (ง) = 0 % ของ NAV</b>		

หมายเหตุ : \* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

**รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port  
กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล เดลต้า ตราสารรัฐระยะสั้น**

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ถือ/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด *1
1 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	07/12/2023	N/A	11,000,000.00	10,996,213.03
2 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	14/12/2023	N/A	11,700,000.00	11,691,962.92
3 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	14/12/2023	N/A	10,000,000.00	9,991,619.40
4 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	28/12/2023	N/A	65,600,000.00	65,494,742.83
5 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	04/01/2024	N/A	32,700,000.00	32,630,697.91
6 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	11/01/2024	N/A	75,000,000.00	74,810,169.00
7 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18/01/2024	N/A	10,000,000.00	9,972,590.40
8 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	08/02/2024	N/A	30,000,000.00	29,882,500.50
9 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	15/02/2024	N/A	90,000,000.00	89,609,107.50
10 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	22/02/2024	N/A	20,000,000.00	19,908,551.60
11 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	29/02/2024	N/A	30,000,000.00	29,854,978.50
12 เงินฝาก ธนาคาร ธนาคาร	ธนาคาร อาคาร สงเคราะห์	-	11/01/2024	AAA	30,000,000.00	30,466,027.40
13 เงินฝาก ธนาคาร	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	A+	2,211,755.38	2,214,145.22
14 เงินฝาก ธนาคาร	ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	AA-	7,639,642.77	7,711,010.92

หมายเหตุ : \*1 มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

**6. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)**

- ร้อยละ .....

**7. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.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](http://www.principal.th)

In alliance with  CIMB