

## รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟฟোর্ทูนิตี้  
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 - 31 ตุลาคม 2567

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำเสนอรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2567 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ตุนิตี้ (“กองทุน”) กองทุน มีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund (กองทุนหลัก) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (Feeder Fund) โดยกองทุนบริหารและจัดการโดย Morgan Stanley Investment Management (ACD) Limited และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO)

จากประมาณการของ IMF ล่าสุดคาดว่าเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มขยายตัว 3.2% ในปี 2024 และ 3.2% ในปี 2025 เศรษฐกิจสหรัฐฯ จะขยายตัว 2.8% ในปี 2024 และ 2.2% ในปี 2025 เศรษฐกิจยุโรป จะขยายตัว 0.8% ในปี 2024 และ 1.2% ในปี 2025 เศรษฐกิจญี่ปุ่น จะขยายตัว 0.3% ในปี 2024 และ 1.1% ในปี 2025 เศรษฐกิจจีน จะขยายตัว 4.8% ในปี 2024 และ 4.5% ในปี 2025 ตลาดที่พัฒนาแล้ว (DM) คาดว่าระดับเงินเฟ้อจะกลับสู่เป้าหมายในปี 2568 โดยได้รับแรงหนุนจากความต้องการของผู้บริโภคที่เป็นปกติและการแข่งขันที่เพิ่มขึ้น เศรษฐกิจสหรัฐฯ เติบโตดีกว่า กลุ่มประเทศ DM อื่น โดย ในปี 2566 และ 2567 โดยมีอัตราการเติบโต 2.5%–3% ในขณะที่กลุ่มประเทศ DM ส่วนใหญ่ซบเซาที่ 0%–1% นอกจากนี้ สหรัฐฯ ยังได้รับผลกระทบน้อยกว่าประเทศอื่น อันเนื่องมาจากความอ่อนแอของเศรษฐกิจจีน ประเทศในยุโรปโดยเฉพาะอย่างยิ่งเยอรมนี ได้รับผลกระทบจากการค้าที่อ่อนแอลงของจีนและการแข่งขันนำเข้าจากจีนที่เพิ่มมากขึ้น ในปี 2568 คาดว่าการเติบโตของยุโรปมีแนวโน้มที่จะฟื้นตัวเข้าสู่ภาวะปกติมากขึ้น เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยที่ลดลง ธนาคารกลางประเทศญี่ปุ่น (BOJ) ยังคงมีอัตราดอกเบี้ยนโยบายในระดับต่ำ และจะยังคงขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างค่อยเป็นค่อยไป แม้ว่าตลาดจะผันผวนและค่าเงินเยนแข็งค่าก็ตาม ญี่ปุ่นเป็นประเทศเดียวใน DM ที่มีอัตราเงินเฟ้อที่สูงขึ้นส่งผลให้การคาดการณ์เงินเฟ้อสูงขึ้น จีนเผชิญกับความท้าทายของตนเอง โดยเผชิญกับปัญหาสินค้าคงคลังที่อยู่อาศัยล้นเกิน ความต้องการของผู้บริโภคที่อ่อนแอ และความตึงเครียดทางการค้าที่เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นการตอบสนอง รัฐบาลจีนเพิ่งประกาศมาตรการที่ออกแบบมาเพื่อเพิ่มราคาสินทรัพย์และบรรเทาการลดลงของราคาที่อยู่อาศัย ความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ยังคงมีความสำคัญซึ่งเป็นที่มาของความไม่แน่นอน ตั้งแต่ความขัดแย้งในตะวันออกกลางและยูเครน นอกจากนี้ ยังต้องจับตาผลกระทบจากการขึ้นภาษีนำเข้า (Tariffs) ของสหรัฐอเมริกา ที่จะมีการค้าทั่วโลก

ณ เดือน ตุลาคม 2024 กองทุน Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund มีการลงทุนในหุ้น 36 ตัว โดยหุ้น 10 ตัวแรกคิดเป็น 51.66% มี Active share ที่ 90.91% และกองทุนมีการกระจายการลงทุนไปในหลากหลายอุตสาหกรรมและ หลายหลายภูมิภาคทั่วโลกด้วย

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวม  
ของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟershoot

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟershoot ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟershoot ได้เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิรัตน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567

Fund name PRINCIPAL GOPP-A

Inception date 23/05/2017

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31/10/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 1,890,137,424.59

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 19.2435

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน | ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีวัด |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 3M               | 11.31%            | 1.41%          | 2.43              | 18.86%                                            | 12.95%                                      |
| 6M               | 9.47%             | 8.26%          | 0.22              | 16.55%                                            | 11.14%                                      |
| 1Y*              | 40.26%            | 28.55%         | 0.70              | 17.65%                                            | 10.81%                                      |
| Y3*              | -3.74%            | 3.57%          | -0.20             | 23.85%                                            | 15.12%                                      |
| Y5*              | 8.81%             | 11.31%         | -0.02             | 22.36%                                            | 15.85%                                      |
| Y10*             | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a                                         |
| YTD              | 17.63%            | 13.44%         | 0.38              | 17.67%                                            | 11.05%                                      |
| Since Inception* | 9.19%             | 8.40%          | 0.12              | 23.27%                                            | 15.37%                                      |

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

**\*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ WORLDN Index adjusted with FX hedging cost 85% + WORLDN Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WD index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WD Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 - วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 23 พฤษภาคม 2560 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 100%

Fund name PRINCIPAL GOPP-C

Inception date 26/11/2018

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31/10/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 1,311,668,417.92

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 19.2128

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน |             |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|-------------|
|                  |                   |                |                   | ของผลการดำเนินงาน                                 | ของดัชนีวัด |
| 3M               | 11.31%            | 1.41%          | 2.43              | 18.86%                                            | 12.95%      |
| 6M               | 9.47%             | 8.26%          | 0.22              | 16.55%                                            | 11.14%      |
| 1Y*              | 40.26%            | 28.55%         | 0.70              | 17.65%                                            | 10.81%      |
| Y3*              | -3.74%            | 3.57%          | -0.20             | 23.86%                                            | 15.12%      |
| Y5*              | 8.81%             | 11.31%         | -0.02             | 22.36%                                            | 15.85%      |
| Y10*             | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a         |
| YTD              | 17.63%            | 13.44%         | 0.38              | 17.67%                                            | 11.05%      |
| Since Inception* | 10.29%            | 10.30%         | 0.08              | 25.16%                                            | 16.61%      |

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

**\*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ WORLDN Index adjusted with FX hedging cost 85% + WORLDN Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WD index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WD Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 - วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 100%

Fund name PRINCIPAL GOPP-SSF

Inception date 02/12/2020

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31/10/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 43,624,401.83

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 19.0634

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน |             |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|-------------|
|                  |                   |                |                   | ของผลการดำเนินงาน                                 | ของดัชนีวัด |
| 3M               | 11.17%            | 1.41%          | 2.40              | 18.86%                                            | 12.95%      |
| 6M               | 9.20%             | 8.26%          | 0.18              | 16.55%                                            | 11.14%      |
| 1Y*              | 39.92%            | 28.55%         | 0.68              | 17.65%                                            | 10.81%      |
| Y3*              | -3.82%            | 3.57%          | -0.20             | 23.85%                                            | 15.12%      |
| Y5*              | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a         |
| Y10*             | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a         |
| YTD              | 17.35%            | 13.44%         | 0.36              | 17.67%                                            | 11.05%      |
| Since Inception* | -1.19%            | 9.14%          | -0.36             | 26.36%                                            | 13.69%      |

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

**\*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้**

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ WORLDN Index adjusted with FX hedging cost 85% + WORLDN Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WD index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WD Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 2 ธันวาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

**Morgan Stanley**  
INVESTMENT MANAGEMENT

Marketing  
Communication

**MORNINGSTAR CATEGORY**  
EAA Fund Global Large-Cap Growth Equity

**SHARE CLASS**  
Z

**FACTSHEET**  
31 October 2024

Morgan Stanley Investment Funds

# Global Opportunity Fund

(Accumulation Share Class)

**Investment Objective**

Long term growth of your investment.

**Investment Approach**

The Fund seeks long-term capital appreciation by investing globally in high quality established and emerging companies that the investment team believes are undervalued at the time of purchase. To achieve its objective, the investment team typically favors companies it believes have sustainable competitive advantages that can be monetized through growth. The investment process integrates analysis of sustainability with respect to disruptive change, financial strength, environmental and social externalities and governance (also referred to as ESG).

**Investment Team**

Kristian Heugh, CFA, Head of Global Opportunity

**JOINED FIRM**

2001

**YEARS OF INDUSTRY EXPERIENCE**

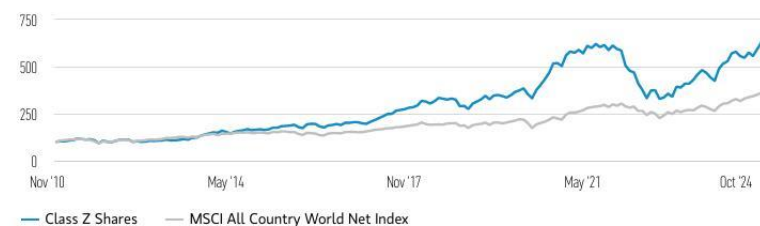
23

Team members may be subject to change at any time without notice.

**Class Z Shares (% net of fees) vs. Index in USD**

Performance of 100 USD Invested Since Inception (Cash Value)

Past performance is not a reliable indicator of future results.


**Investment Performance (% net of fees) in USD**

|                                  | Cumulative (%) |       |       |       | Annualised (% p.a.) |       |       |  | INCEPTION |
|----------------------------------|----------------|-------|-------|-------|---------------------|-------|-------|--|-----------|
|                                  | 1 M            | 3 M   | YTD   | 1 YR  | 3 YR                | 5 YR  | 10 YR |  |           |
| Class Z Shares                   | 0.76           | 13.89 | 22.81 | 49.37 | 1.18                | 12.77 | 14.46 |  | 14.22     |
| MSCI All Country World Net Index | -2.24          | 2.57  | 16.00 | 32.79 | 5.51                | 11.08 | 9.06  |  | 9.48      |

**Calendar Year Returns (%)**

|                                  | 2023  | 2022   | 2021  | 2020  | 2019  | 2018  | 2017  | 2016 | 2015  | 2014 |
|----------------------------------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|------|-------|------|
| Class Z Shares                   | 51.72 | -41.89 | 0.89  | 55.47 | 36.10 | -6.48 | 49.84 | 0.39 | 19.78 | 8.38 |
| MSCI All Country World Net Index | 22.20 | -18.36 | 18.54 | 16.25 | 26.60 | -9.41 | 23.97 | 7.86 | -2.36 | 4.16 |

All performance data is calculated NAV to NAV, net of fees, and does not take account of commissions and costs incurred on the issue and redemption of units. The sources for all performance and Index data is Morgan Stanley Investment Management.

The value of the investments and the income from them can go down as well as up and an investor may not get back the amount invested.

**GLOBAL OPPORTUNITY**
**★★★★ Morningstar Overall Rating\***

Out of 2408 Funds. Based on Risk Adjusted Return. Class Z Shares: 3yr. rating 3 Stars; 5yr. rating 4 Stars; 10yr. rating 5 Stars.

**Share Class**

|                 | CLASS Z          |
|-----------------|------------------|
| Currency        | U.S. dollars     |
| ISIN            | LU0552385535     |
| Bloomberg       | MSGOPZ LX        |
| Inception date  | 30 November 2010 |
| Net asset value | \$ 159.09        |

**Fund Facts**

|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| Launch date          | 30 November 2010                 |
| Base currency        | U.S. dollars                     |
| Index                | MSCI All Country World Net Index |
| Total net assets     | \$ 13.4 billion                  |
| Structure            | Luxembourg SICAV                 |
| SFDR Classification† | Article 8                        |

**Charges (%)**

|                  | CLASS Z |
|------------------|---------|
| Max Entry Charge | 1.00    |
| Ongoing Charges  | 0.86    |
| Management Fee   | 0.75    |

Entry Charge is a maximum possible figure. In some cases you might pay less, you can find this out from your financial adviser. Ongoing Charges reflect the payments and expenses incurred during the fund's operation and are deducted from the assets of the fund over the period. It includes fees paid for investment management (Management Fee), trustee/custodian, and administration charges. For more information please see the Charges and Expenses section of the prospectus.

**Subscriptions (USD)**

|                               | CLASS Z |
|-------------------------------|---------|
| Minimum initial investment    | 0       |
| Minimum subsequent Investment | 0       |

**Statistics (3 Year Annualised)**

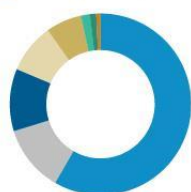
|                                     | CLASS Z | INDEX  |
|-------------------------------------|---------|--------|
| Excess Return (%)                   | -4.33   | --     |
| Alpha (%)                           | -4.84   | --     |
| Beta                                | 1.30    | 1.00   |
| Information ratio                   | -0.31   | --     |
| R squared                           | 0.72    | 1.00   |
| Sharpe ratio                        | -0.10   | 0.10   |
| Tracking error (%)                  | 14.16   | --     |
| Volatility (Standard deviation) (%) | 25.11   | 16.45  |
| Down-capture ratio (%)              | 118.36  | 100.00 |
| Up-capture ratio (%)                | 101.41  | 100.00 |

**Characteristics**

|                                                   | FUND   | INDEX  |
|---------------------------------------------------|--------|--------|
| Active share (%)                                  | 90.91  | --     |
| Return on invested capital - NTM (%) <sup>^</sup> | 130.61 | 22.08  |
| Sales growth 3 year forward CAGR <sup>#</sup>     | 13.19  | 6.01   |
| Net cash to equity (%)                            | 23     | -34    |
| Weighted average market capitalization (\$B)      | 317.11 | 659.26 |
| Number of holdings                                | 36     | 2,687  |

<sup>#</sup> Source: FactSet Research Systems Inc.

<sup>^</sup> Next Twelve Months consensus estimates.

Regional Exposure (% of Total Net Assets)<sup>1</sup>

|                      | FUND  | INDEX |
|----------------------|-------|-------|
| North America        | 58.49 | 67.94 |
| Pacific Basin        | 11.91 | 7.15  |
| Non-EURO Europe      | 11.13 | 6.91  |
| EURO Europe          | 8.87  | 7.27  |
| Indian Sub-Continent | 6.38  | 1.95  |
| South America        | 1.57  | 0.58  |
| Japan                | 1.12  | 4.93  |
| Cash                 | 0.76  | --    |

Sector Allocation (% of Total Net Assets)<sup>1,2</sup>

|                        | FUND  | INDEX |
|------------------------|-------|-------|
| Consumer Discretionary | 32.99 | 10.50 |
| Information Technology | 18.26 | 24.83 |
| Financials             | 17.35 | 16.59 |
| Industrials            | 15.73 | 10.56 |
| Communication Services | 15.12 | 7.93  |
| Consumer Staples       | --    | 6.18  |
| Energy                 | --    | 4.06  |
| Health Care            | --    | 10.56 |
| Materials              | --    | 3.91  |
| Real Estate            | --    | 2.19  |
| Utilities              | --    | 2.69  |
| Cash                   | 0.76  | --    |

Top Holdings (% of Total Net Assets)<sup>3</sup>

|                         | FUND  | INDEX |
|-------------------------|-------|-------|
| Uber Technologies Inc   | 7.51  | 0.18  |
| ServiceNow Inc          | 7.18  | 0.25  |
| Meta Platforms Inc      | 6.89  | 1.63  |
| MercadoLibre Inc        | 5.20  | 0.12  |
| DSV A/S                 | 5.15  | 0.06  |
| DoorDash Inc            | 4.51  | 0.06  |
| Amazon.com Inc          | 4.35  | 2.28  |
| Coupage Inc             | 3.65  | --    |
| ICICI Bank Ltd          | 3.61  | 0.10  |
| Spotify Technology S.A. | 3.61  | --    |
| Total                   | 51.66 | --    |

<sup>†</sup> This Fund is classified as an Article 8 product under the Sustainable Finance Disclosure Regulation. Article 8 products are those which promote environmental or social characteristics and which integrate sustainability into the investment process in a binding manner.

<sup>#</sup> Forecasts and/or estimates provided herein are subject to change and may not actually come to pass. These conclusions are speculative in nature, and are not intended to predict the future performance of any specific strategy or product the Firm offers. Future results may differ significantly depending on factors such as changes in securities or financial markets or general economic conditions.

<sup>1</sup> May not sum to 100% due to the exclusion of other assets and liabilities.

<sup>2</sup> For additional information regarding sector classification/definitions please visit

[www.msci.com/gics](http://www.msci.com/gics) and the glossary at [www.morganstanley.com/im](http://www.morganstanley.com/im).

<sup>3</sup> These securities and percentage allocations are only for illustrative purposes and do not constitute, and should not be construed as, investment advice or recommendations with respect to the securities or investments mentioned.

Please refer to the Prospectus for full risk disclosures, available at [www.morganstanleyinvestmentfunds.com](http://www.morganstanleyinvestmentfunds.com). All data as of 31.10.2024 and subject to change daily.

Applications for shares in the Fund should not be made without first consulting the current Prospectus and the Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), which are available in English and in the official language of your local jurisdiction at [morganstanleyinvestmentfunds.com](http://morganstanleyinvestmentfunds.com) or free of charge from the Registered Office of Morgan Stanley Investment Funds, European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192.

Information in relation to sustainability aspects of the Fund and the summary of investor rights is available at the aforementioned website.

If the management company of the relevant Fund decides to terminate its arrangement for marketing that Fund in any EEA country where it is registered for sale, it will do so in accordance with the relevant UCITS rules.

## DEFINITIONS

**Active Share** is a measure of the percentage of stock holdings in a managers portfolio that differ from the benchmark index (based on holdings and weight of holdings). Active Share scores range from 0%-100%. A score of 100% means you are completely different from the benchmark. Active Share calculation may consolidate holdings with the same economic exposure. **Alpha** (Jensen's) is a risk-adjusted performance measure that represents the average return on a portfolio or investment above or below that predicted by the capital asset pricing model (CAPM) given the portfolio's or investment's beta and the average market return. Prior to 6/30/2018 Alpha was calculated as the excess return of the fund versus benchmark. **Beta** is a measure of the relative volatility of a fund to the market's upward or downward movements. A beta greater than 1.0 identifies an issue or fund that will move more than the market, while a beta less than 1.0 identifies an issue or fund that will move less than the market. The Beta of the Market is always equal to 1. **Bloomberg** stands for Bloomberg Global Identifier (BBGID). This is a unique 12 digit alphanumeric code designed to enable the identification of securities, on a Bloomberg Terminal. The Bloomberg Terminal, a system provided by Bloomberg LP, enables analysts to access and

## Share Class Z Risk and Reward Profile

- The fund may be impacted by movements in the exchange rates between the fund's currency and the currencies of the fund's investments.
- The fund relies on other parties to fulfill certain services, investments or transactions. If these parties become insolvent, it may expose the fund to financial loss.
- Sustainability factors can pose risks to investments, for example: impact asset values, increased operational costs.
- There may be an insufficient number of buyers or sellers which may affect the fund's ability to buy or sell securities.
- Investments in China involves a risk of a total loss due to factors such as government action or inaction, market volatility and reliance on primary trading partners.
- Investment in China A-Shares via Shanghai-Hong Kong and Shenzhen-Hong Kong Stock Connect programs may also entail additional risks, such as risks linked to the ownership of shares.
- There are increased risks of investing in emerging markets as political, legal and operational systems may be less developed than in developed markets.
- Past performance is not a reliable indicator of future results. Returns may increase or decrease as a result of currency fluctuations. The value of investments and the income from them can go down as well as up and investors may lose all or a substantial portion of his or her investment.
- The value of the investments and the income from them will vary and there can be no assurance that the Fund will achieve its investment objectives.
- Investments may be in a variety of currencies and therefore changes in rates of exchange between currencies may cause the value of investments to decrease or increase. Furthermore, the value of investments may be adversely affected by fluctuations in exchange rates between the investor's reference currency and the base currency of the investments.

## Additional Z Share Classes

|           | CURRENCY | LAUNCH     | ISIN         | BLOOMBERG  |
|-----------|----------|------------|--------------|------------|
| Z (EUR)   | EUR      | 06.12.2021 | LU2418734716 | MOFGOZE LX |
| ZH (EUR)  | EUR      | 04.11.2016 | LU151517010  | MSGOPZH LX |
| ZH (SEK)  | SEK      | 06.12.2016 | LU1530785564 | MSGOZHS LX |
| ZH3 (BRL) | USD      | 05.02.2021 | LU2166293535 | MSGOZH3 LX |

analyse real-time financial market data. Each Bloomberg code starts with the same BBG prefix, followed by nine further characters that are listed for each share class of the Sub-Fund. **Excess Return** or value added (positive or negative) is the portfolio's return relative to the return of the benchmark. **Information ratio** is the portfolio's alpha or excess return per unit of risk, as measured by tracking error, versus the portfolio's benchmark. **ISIN** is the international securities identification number (ISIN), a 12 digit code consisting of numbers and letters that distinctly identifies securities. **NAV** is the Net Asset Value per share of the Sub-Fund (NAV), which represents the value of the assets of a fund less its liabilities. **Net cash to equity** is the ratio of a company's cash on hand against the total net worth of the company. **Number of holdings** provided are a typical range, not a maximum number. The portfolio may exceed this from time to time due to market conditions and outstanding trades. **R squared** measures how well an investment's returns correlate to an index. An R squared of 1.00 means the portfolio performance is 100% correlated to the index's, whereas a low R-squared means that the portfolio performance is less correlated to the index's. **Return on invested capital (ROIC)** represents the performance ratio measuring a company's percentage return on its invested capital, excluding financial and real estate sectors. Income statement items as of next twelve months based on FactSet consensus estimates, and Balance Sheet items from latest reported fiscal year. **Sales growth 3 year forward CAGR** is the compound annual growth rate of sales from 2023 to 2026 based on FactSet consensus estimates. It is calculated by:  $[\text{Sales (2026)} / \text{Sales (2023)}]^{1/3} - 1$ . **Sharpe ratio** is a risk-adjusted measure calculated as the ratio of excess return to standard deviation. The Sharpe ratio determines reward per unit of risk. The higher the Sharpe ratio, the better the historical risk-adjusted performance. **Tracking error** is the standard deviation of the difference between the returns of an investment and its benchmark. **Upside/downside market capture** measures annualized performance in up/down markets relative to the market benchmark. **Volatility (Standard deviation)** measures how widely individual performance returns, within a performance series, are dispersed from the average or mean value. **Weighted average market capitalization** is an average of the market

capitalization of stocks comprising a portfolio or index, adjusted by each stock's weight in the portfolio or index.

#### INDEX INFORMATION

The **MSCI All Country World Net Index (ACWI)** is a free float-adjusted market capitalization weighted index designed to measure the equity market performance of developed and emerging markets. The term "free float" represents the portion of shares outstanding that are deemed to be available for purchase in the public equity markets by investors. The performance of the Index is listed in U.S. dollars and assumes reinvestment of net dividends.

#### DISTRIBUTION

This material is only intended for and will be only distributed to persons resident in jurisdictions where such distribution or availability would not be contrary to local laws or regulations. It is the responsibility of any person in possession of this material and any persons wishing to make an application for Shares in pursuant to the Prospectus to inform themselves and observe all applicable laws and regulations of any relevant jurisdictions. **MSIM**, the asset management division of Morgan Stanley (NYSE: MS), and its affiliates have arrangements in place to market each other's products and services. Each **MSIM** affiliate is regulated as appropriate in the jurisdiction it operates. **MSIM's** affiliates are: **Eaton Vance Management (International) Limited**, **Eaton Vance Advisers International Ltd**, **Calvert Research and Management**, **Eaton Vance Management**, **Parametric Portfolio Associates LLC**, and **Atlanta Capital Management LLC**.

**In the EU**, **MSIM** materials are issued by **MSIM Fund Management (Ireland) Limited ("FMIL")**. **FMIL** is regulated by the Central Bank of Ireland and is incorporated in Ireland as a private company limited by shares with company registration number 616661 and has its registered address at 24-26 City Quay, Dublin 2, D02 NY19, Ireland.

**Outside the EU**, **MSIM** materials are issued by **Morgan Stanley Investment Management Limited (MSIM Ltd)** is authorised and regulated by the Financial Conduct Authority. Registered in England. Registered No. 1981121. Registered Office: 25 Cabot Square, Canary Wharf, London E14 4QA.

**Switzerland:** **MSIM** materials are issued by **Morgan Stanley & Co. International plc**, London (Zurich Branch) Authorised and regulated by the Eidgenössische Finanzmarktaufsicht ("FINMA"). Registered Office: Beethovenstrasse 33, 8002 Zurich, Switzerland. **Italy:** **MSIM FMIL (Milan Branch)**, (Sede Secondaria di Milano) Palazzo Serbelloni Corso Venezia, 16 20121 Milano, Italy. **The Netherlands:** **MSIM FMIL (Amsterdam Branch)**, Rembrandt Tower, 11th Floor Amstelplein 1 1096HA, Netherlands. **France:** **MSIM FMIL (Paris Branch)**, 61 rue de Monceau 75008 Paris, France. **Spain:** **MSIM FMIL (Madrid Branch)**, Calle Serrano 55, 28006, Madrid, Spain.

**Dubai:** **MSIM Ltd** (Representative Office, Unit Precinct 3-7th Floor-Unit 701 and 702, Level 7, Gate Precinct Building 3, Dubai International Financial Centre, Dubai, 506501, United Arab Emirates. Telephone: +97 (0)14 709 7158).

This document is distributed in the Dubai International Financial Centre by **Morgan Stanley Investment Management Limited (Representative Office)**, an entity regulated by the Dubai Financial Services Authority ("DFSA"). It is intended for use by professional clients and market counterparties only. This document is not intended for distribution to retail clients, and retail clients should not act upon the information contained in this document.

This document relates to a financial product which is not subject to any form of regulation or approval by the DFSA. The DFSA has no responsibility for reviewing or verifying any documents in connection with this financial product. Accordingly, the DFSA has not approved this document or any other associated documents nor taken any steps to verify the information set out in this document, and has no responsibility for it. The financial product to which this document relates may be illiquid and/or subject to restrictions on its resale or transfer. Prospective purchasers should conduct their own due diligence on the financial product. If you do not understand the contents of this document, you should consult an authorized financial adviser.

**Hong Kong:** This material is disseminated by **Morgan Stanley Asia Limited** for use in Hong Kong and shall only be made available to "professional investors" as defined under the Securities and Futures Ordinance of Hong Kong (Cap 57). The contents of this material have not been reviewed nor approved by any regulatory authority including the Securities and Futures Commission in Hong Kong. Accordingly, save where an exemption is available under the relevant law, this material shall not be issued, circulated, distributed, directed at, or made available to, the public in Hong Kong. **Singapore:** This material should not be considered to be the subject of an invitation for subscription or purchase, whether directly or indirectly, to the public or any member of the public in Singapore other than (i) to an institutional investor under section 304 of the Securities and Futures Act, Chapter 289 of Singapore ("SFA"); or (ii) 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 authorized or recognized by the MAS, units in such funds are not allowed to be offered to the retail public; any written material issued to persons as aforementioned in connection with an offer is not a prospectus as defined in the SFA and, 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. **Australia:** This material is provided by **Morgan Stanley Investment Management (Australia) Pty Ltd** ABN 22122040037, AFSL No. 314182 and its affiliates and does not constitute an offer of interests. **Morgan Stanley Investment Management (Australia) Pty Ltd** arranges for **MSIM** affiliates to provide financial services to Australian wholesale clients. Interests will only be offered in circumstances under which no disclosure is required under the Corporations Act 2001 (Cth) (the "Corporations Act"). Any offer of interests will not purport to be an offer of interests in circumstances under which disclosure is required under the Corporations Act and will only be made to persons who qualify as a "wholesale client" (as defined in the Corporations Act). This material will not be lodged with the Australian Securities and Investments Commission.

**Chile:** Potential investors are advised that this document refers to foreign securities that may be registered in the Foreign Securities Register ("FSR") from the Commission for Financial Markets (Comisión para el Mercado Financiero or "CMF") (the "Registered Securities") or that may not be registered in the FSR (the "Non-Registered Securities").

**For Registered Securities, please be advised:** The securities being offered are foreign. Shareholder rights and obligations are those of the issuer's home jurisdiction. Shareholders and potential investors should inform themselves on what those rights and obligations are and how to exercise them. **CMF** supervision of the securities is limited to information requirements in Rule 352, overall supervision is conducted by the foreign regulator in the issuer's home jurisdiction. Public information available for the securities is exclusively that

required by the foreign regulator and accounting principles and auditing rules might differ to those applicable to Chilean issuers. The provisions on Article 196 of Law 18.045 are applicable to all parties involved in the registration, deposit, transaction and other acts associated with the foreign securities ruled by Title XXIV of Law 18.045.

Applications for Fund interests in the sub-fund mentioned herein should not be made without first consulting the current Prospectus, Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), Annual Report and Semi-Annual Report ("Offering Documents"), or other documents available in your local jurisdiction which is available free of charge from the Registered Office European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192.

**For Non-Registered Securities, please be advised:** THE SECURITIES INCLUDED IN THIS DOCUMENT ARE NOT REGISTERED IN THE FSR AND OFFERS REGARDING SUCH SECURITIES WILL BE CONDUCTED SUBJECT TO GENERAL RULE N°336 OF THE CMF, BEGINNING AT THE DATE OF THIS DOCUMENT. THESE ARE FOREIGN SECURITIES AND THEIR ISSUER IS UNDER NO OBLIGATION TO PROVIDE PUBLIC DOCUMENTS IN CHILE. THE SECURITIES ARE NOT SUBJECT TO THE SUPERVISION OF THE CMF AND CANNOT BE PUBLICLY OFFERED. THEREFORE, THIS DOCUMENT AND OTHER OFFERING MATERIALS RELATING TO THE OFFER OF THE INTERESTS IN THE FUND DO NOT CONSTITUTE A PUBLIC OFFER OF, OR AN INVITATION TO SUBSCRIBE FOR OR PURCHASE, THE FUND INTERESTS IN THE REPUBLIC OF CHILE.

Please contact your local Distributor or the person who provided this document for information on the registration status of specific securities.

**Peru:** The Fund is a sub Fund of the Morgan Stanley Investment Funds, a Luxembourg domiciled Société d'Investissement à Capital Variable (the "Company") is registered in the Grand Duchy of Luxembourg as an undertaking for collective investment pursuant to Part 1 of the Law of 17th December 2010, as amended. The Company is an Undertaking for Collective Investment in Transferable Securities ("UCITS"). If the Fund and the interests in the Fund have been registered in Peru under **Decreto Legislativo 862: Ley de Fondos de Inversión y sus Sociedades Administradoras** as amended; under **Decreto Legislativo 861: Ley del Mercado de Valores** (the "Securities Market Law") as amended, and under the **Reglamento del Mercado de Inversionistas Institucionales** approved by **Resolución SMV N°021-2013-SMV/01** as amended by the **Resolución de Superintendente N°126-2020-SMV/02** (the "Reglamento 1") and **Resolución de Superintendente N°035-2021-SMV/02** (the "Reglamento 2"), and are being offered to institutional investors only (as defined in article 8 of the Securities Market Law) under the special public offering directed exclusively to the institutional investors under the **Reglamento 1** and **Reglamento 2**, then the interests in the Fund will be registered in the Section "Del Mercado de Inversionistas Institucionales" of the Securities Market Public Registry (**Registro Público del Mercado de Valores**) maintained by the **Superintendencia del Mercado de Valores (SMV)**, and the offering of the Fund interests in Peru only to institutional investors will be subject to the supervision of the SMV, as well as any transfers of the Fund interests shall be subject to the limitations contained in the Securities Market Law and the regulations issued thereunder mentioned before, under which the Fund interests may only be transferred between institutional investors under Article 27 of the **Reglamento 1** and **Reglamento 2**. If neither the Fund nor the interests in the Fund have been and will not be registered in Peru under **Decreto Legislativo 862** and under **Decreto Legislativo 861 referenced above**, nor they will be subject to a public offering directed to institutional investors under the **Reglamento 1**, and will be offered to institutional investors only (as defined in article 8 of the Securities Market Law) pursuant to a private placement, according to article 5 of the Securities Market Law, the interests in the Fund will not be registered in the Securities Market Public Registry maintained by the **SMV**, and the offering of the Fund interests in Peru to institutional investors nor the Fund will be subject to the supervision of the SMV, and any transfers of the Fund interests shall be subject to the limitations contained in the Securities Market Law and the regulations issued thereunder mentioned before, under which the Fund interests may only be transferred between institutional investors. Applications for Fund interests in the sub-fund mentioned herein should not be made without first consulting the current Prospectus, Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), Annual Report and Semi-Annual Report ("Offering Documents"), or other documents available in your local jurisdiction which is available free of charge from the Registered Office European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192.

#### IMPORTANT INFORMATION

**EMEA:** This marketing communication has been issued by **MSIM Fund Management (Ireland) Limited ("FMIL")**. **MSIM FMIL** is regulated by the Central Bank of Ireland and is incorporated in Ireland as a private company limited by shares with company registration number 616661 and has its registered address at 24-26 City Quay, Dublin 2, D02 NY19, Ireland.

This material contains information relating to the sub-funds of **Morgan Stanley Investment Funds**, a Luxembourg domiciled Société d'Investissement à Capital Variable. **Morgan Stanley Investment Funds** (the "Company") is registered in the Grand Duchy of Luxembourg as an undertaking for collective investment pursuant to Part 1 of the Law of 17th December 2010, as amended. The Company is an Undertaking for Collective Investment in Transferable Securities ("UCITS").

Applications for shares in the sub-funds should not be made without first consulting the current Prospectus, Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), Annual Report and Semi-Annual Report ("Offering Documents"), or other documents available in your local jurisdiction which is available free of charge from the Registered Office European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192. In addition, all Italian investors should refer to the "Extended Application Form", and all Hong Kong investors should refer to the "Additional Information for Hong Kong Investors" section, outlined within the Prospectus. Copies of the Prospectus, KID or KIID, the Articles of Incorporation and the annual and semi-annual reports, in German, and further information can be obtained free of charge from the representative in Switzerland. The representative in Switzerland is **Carnegie Fund Services SA**, 11, rue du Général-Dufour, 1204 Geneva. The paying agent in Switzerland is **Banque Cantonale de Genève**, 17, quai de l'Île, 1204 Geneva. The material has been prepared solely for informational purposes and does not constitute an offer or a recommendation to buy or sell any particular security or to adopt any specific investment strategy. Investors should be aware that a diversified strategy does not protect against a loss in a particular market.

Any index referred to herein is the intellectual property (including registered trademarks) of the applicable licensor. Any product based on an index is in no way sponsored, endorsed, sold or promoted by the applicable licensor and it shall not have any liability with respect thereto. The Fund is actively managed, and the management of the fund is not constrained by the composition of the Benchmark.

All investments involve risks, including the possible loss of principal. The material contained herein has not been based on a consideration of any individual client circumstances and is not investment advice, nor should it be construed in any way as tax, accounting, legal or regulatory advice. To that end, investors should seek independent legal and financial advice, including advice as to tax consequences, before making any investment decision.

The use of leverage increases risks, such that a relatively small movement in the value of an investment may result in a disproportionately large movement, unfavourable as well as favourable, in the value of that investment and, in turn, the value of the Fund.

Investment in the Fund concerns the acquisition of units or shares in a fund, and not in a given underlying asset such as building or shares of a company, as these are only the underlying assets owned.

**The information contained in this communication is not a research recommendation or 'investment research' and is classified as a 'Marketing Communication' in accordance with the applicable European or Swiss regulation. This means that this marketing communication (a) has not been prepared in accordance with legal requirements designed to promote the independence of investment research (b) is not subject to any prohibition on dealing ahead of the dissemination of investment research.**

MSIM has not authorised financial intermediaries to use and to distribute this material, unless such use and distribution is made in accordance with applicable law and regulation. MSIM shall not be liable for, and accepts no liability for, the use or misuse of this material by any such financial intermediary. If you are a distributor of the Morgan Stanley Investment Funds, some or all of the funds or shares in individual funds may be available for distribution. Please refer to your sub-distribution agreement for these details before forwarding fund information to your clients.

The whole or any part of this material may not be directly or indirectly reproduced, copied, modified, used to create a derivative work, performed, displayed, published, posted, licensed, framed, distributed or transmitted or any of its contents disclosed to third parties without the Firm's express written consent. This material may not be linked to unless such hyperlink is for personal and non-commercial use. All information contained herein is proprietary and protected under copyright and other applicable law.

This material may be translated into other languages. Where such a translation is made this

English version remains definitive. If there are any discrepancies between the English version and any version of this material in another language, the English version shall prevail.

#### **\*MORNINGSTAR**

Ratings as of 31.10.2024. The Morningstar Rating™ for funds, or "star rating", is calculated for managed products (including mutual funds, variable annuity and variable life subaccounts, exchange-traded funds, closed-end funds, and separate accounts) with at least a three-year history. Exchange-traded funds and open-ended mutual funds are considered a single population for comparative purposes. It is calculated based on a Morningstar Risk-Adjusted Return measure that accounts for variation in a managed product's monthly excess performance, placing more emphasis on downward variations and rewarding consistent performance. The top 10% of products in each product category receive 5 stars, the next 22.5% receive 4 stars, the next 35% receive 3 stars, the next 22.5% receive 2 stars, and the bottom 10% receive 1 star. The Overall Morningstar Rating for a managed product is derived from a weighted average of the performance figures associated with its three-, five-, and 10-year (if applicable) Morningstar Rating metrics. The weights are: 100% three-year rating for 36-59 months of total returns, 60% five-year rating/40% three-year rating for 60-119 months of total returns, and 50% 10-year rating/30% five-year rating/20% three-year rating for 120 or more months of total returns. While the 10-year overall star rating formula seems to give the most weight to the 10-year period, the most recent three-year period actually has the greatest impact because it is included in all three rating periods. Ratings do not take into account sales loads.

The **Europe/Asia and South Africa category (EAA)** includes funds domiciled in European markets, major cross-border Asian markets where material numbers of European UCITS funds are available (principally Hong Kong, Singapore and Taiwan), South Africa, and selected other Asian and African markets where Morningstar believes it is of benefit to investors for the funds to be included in the EAA classification system.

© 2024 Morningstar. All Rights Reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (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. **Past performance is no guarantee of future results.**

**กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี**
**งบแสดงฐานะการเงิน**
**ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567**

|                                                                                          | หมายเหตุ | 2567                    | 2566                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                                                                         |          |                         |                         |
| เงินลงทุนตามราคายุติธรรม                                                                 | 2        | 3,280,864,067.88        | 3,173,642,874.02        |
| เงินฝากธนาคาร                                                                            |          | 45,233,876.51           | 69,730,801.03           |
| ลูกหนี้                                                                                  |          |                         |                         |
| จากดอกเบี้ย                                                                              |          | 126,138.38              | 87,496.16               |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                                                      |          | 7,752,963.02            | 49,704.80               |
| จากสัญญาอนุพันธ์                                                                         |          | 12,152,607.90           | 17,900,298.77           |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า                                                                   |          | 35,261.66               | -                       |
| รวมสินทรัพย์                                                                             |          | 3,346,164,915.35        | 3,261,411,174.78        |
| <b>หนี้สิน</b>                                                                           |          |                         |                         |
| เจ้าหนี้                                                                                 |          |                         |                         |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                                                               |          | 31,334,700.40           | 20,621,557.19           |
| จากสัญญาอนุพันธ์                                                                         |          | 62,679,211.35           | 98,671,499.44           |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                                                       |          | 6,541,313.66            | 6,747,743.24            |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                                                      |          | 18,920.72               | 13,124.40               |
| หนี้สินอื่น                                                                              |          | 160,524.88              | 162,263.53              |
| รวมหนี้สิน                                                                               |          | 100,734,671.01          | 126,216,187.80          |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                                                    |          | <b>3,245,430,244.34</b> | <b>3,135,194,986.98</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>                                                                   |          |                         |                         |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                                                          |          | 1,687,803,625.01        | 2,288,864,498.23        |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม                                                                         |          |                         |                         |
| บัญชีปรับสมดุล                                                                           |          | 72,486,452.38           | 526,364,408.32          |
| กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน                                                          |          | 1,485,140,166.95        | 319,966,080.43          |
| สินทรัพย์สุทธิ                                                                           |          | <b>3,245,430,244.34</b> | <b>3,135,194,986.98</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วย มีดังนี้</b>                |          |                         |                         |
| ชนิดสะสมมูลค่า                                                                           |          | 19.2435                 | 13.7076                 |
| ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                                                        |          | 19.2128                 | 13.6856                 |
| ชนิดเพื่อการออม                                                                          |          | 19.0634                 | 13.6117                 |
| ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                                                        |          | -                       | 14.0683                 |
| <b>จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วย มีดังนี้</b> |          |                         |                         |
| ชนิดสะสมมูลค่า                                                                           |          | 98,221,738.1516         | 125,351,068.4974        |
| ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                                                        |          | 68,270,241.3944         | 101,660,863.2552        |
| ชนิดเพื่อการออม                                                                          |          | 2,288,382.9085          | 1,610,840.2912          |
| ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                                                        |          | -                       | 263,677.7450            |
| รวม                                                                                      |          | <b>168,780,362.4545</b> | <b>228,886,449.7888</b> |
| <b>หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้</b>                               |          |                         |                         |

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ทูนิตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์ | จำนวนหน่วย/<br>เงินต้น<br>(หน่วย / บาท) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่า<br>เงินลงทุน |
|----------------|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
|----------------|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|

เงินลงทุนต่างประเทศ

|                                                         |             |                         |               |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------|
| Unit Trust Foreign Equity-US Dollar                     |             |                         |               |
| Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund | 610,916.017 | 3,280,864,067.88        | 100.00        |
| รวม Unit Trust Foreign Equity-US Dollar                 |             | 3,280,864,067.88        | 100.00        |
| <b>รวม เงินลงทุนต่างประเทศ</b>                          |             | <b>3,280,864,067.88</b> | <b>100.00</b> |
| <b>ยอดรวมเงินลงทุน</b>                                  |             | <b>3,280,864,067.88</b> | <b>100.00</b> |

**กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ทูนิตี้**
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน**
**ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566**

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์                          | จำนวนหน่วย/<br>เงินต้น<br>(หน่วย / บาท) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>เงินลงทุนต่างประเทศ</b>              |                                         |                         |                              |
| Unit Trust Foreign Equity-US Dollar     |                                         |                         |                              |
| Morgan Stanley Investment Funds Global  | 829,090.008                             | 3,173,642,874.02        | 100.00                       |
| Opportunity Fund                        |                                         |                         |                              |
| รวม Unit Trust Foreign Equity-US Dollar |                                         | 3,173,642,874.02        | 100.00                       |
| <b>รวม เงินลงทุนต่างประเทศ</b>          |                                         | <b>3,173,642,874.02</b> | <b>100.00</b>                |
| <b>ยอดรวมเงินลงทุน</b>                  |                                         | <b>3,173,642,874.02</b> | <b>100.00</b>                |

**กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี**  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567**

|                                                                                      | 2567             | 2566             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| รายได้จากเงินลงทุน                                                                   |                  |                  |
| รายได้จากดอกเบี้ย                                                                    | 176,190.73       | 112,605.17       |
| รวมรายได้                                                                            | 176,190.73       | 112,605.17       |
| ค่าใช้จ่าย                                                                           |                  |                  |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                                | 27,855,632.28    | 25,326,924.98    |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                                        | 557,310.27       | 507,295.70       |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                               | 9,285,210.85     | 8,442,308.40     |
| ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินต่างประเทศ                                             | 637,327.52       | 655,574.30       |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                                  | 24,492.63        | 24,527.56        |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                                       | 167,673.16       | 459,374.93       |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                                        | 38,527,646.71    | 35,416,005.87    |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน                                                         | (38,351,455.98)  | (35,303,400.70)  |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                                  |                  |                  |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                                       | 137,346,932.32   | (28,101,481.17)  |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                                 | 214,709,474.37   | 74,717,072.79    |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                                   | 155,835,459.38   | (113,592,366.90) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                             | 60,124,434.74    | (75,144,521.99)  |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ                           | (261,323,958.72) | 174,247,108.17   |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น                | 306,692,342.09   | 32,125,810.90    |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้                  | 268,340,886.11   | (3,177,589.80)   |
| หัก ภาษีเงินได้                                                                      | 26,442.52        | 16,919.64        |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้                  | 268,314,443.59   | (3,194,509.44)   |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยมีดังนี้ |                  |                  |
| ประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน                                                           |                  |                  |
| ชนิดสะสมมูลค่า                                                                       | 171,750,504.40   | 16,354,729.60    |
| ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                                                    | 92,832,995.02    | (19,876,649.59)  |
| ชนิดเพื่อการออม                                                                      | 3,600,828.58     | 197,926.95       |
| ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                                                    | 130,115.59       | 129,483.60       |
| รวม                                                                                  | 268,314,443.59   | (3,194,509.44)   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ทูนิตี้

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ทูนิตี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ทูนิตี้ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2560 ปัจจุบันมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนได้แบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า, ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม, ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ, ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ, ชนิดเพื่อการออม, ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์และชนิดผู้ลงทุนสถาบัน โดยปัจจุบันเปิดเสนอขายเฉพาะชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ และชนิดเพื่อการออม

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว คือ Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund (กองทุนหลัก) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (Feeder Fund) ซึ่งจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก ส่วนที่เหลือลงทุนในหลักทรัพย์อื่นใดที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.

กองทุนมีนโยบายที่จะไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญการวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหน่วยลงทุนราคาต่ำสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้  
ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้จัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัด  
จำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

กำไรหรือขาดทุน จากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

#### รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์  
และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้  
อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลง  
ค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไร  
ขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี  
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *<br>(Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน<br>(ล้านบาท) | % ของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)**                      |                        |                               |
| - ชนิดสะสมมูลค่า                                                 | 15,389.78              | 0.8070                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                              | 12,146.16              | 0.8070                        |
| - ชนิดเพื่อการออม                                                | 319.68                 | 0.8070                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                              | -                      | -                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)**                    |                        |                               |
| - ชนิดสะสมมูลค่า                                                 | 307.80                 | 0.0161                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                              | 242.92                 | 0.0161                        |
| - ชนิดเพื่อการออม                                                | 6.39                   | 0.0161                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                              | 0.20                   | 0.0061                        |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)**               |                        |                               |
| - ชนิดสะสมมูลค่า                                                 | 5,129.93               | 0.2690                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                              | 4,048.72               | 0.2690                        |
| - ชนิดเพื่อการออม                                                | 106.56                 | 0.2690                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                              | -                      | -                             |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)                              | ไม่มี                  | ไม่มี                         |
| ค่าสอบบัญชี                                                      | 24.49                  | 0.0007                        |
| ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน-ต่างประเทศ                        | 637.33                 | 0.0185                        |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ                                                  | 55.56                  | 0.0016                        |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย                          |                        |                               |
| ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก                                  |                        |                               |
| ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก                                 | 112.11                 | 0.0032                        |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***</b>                                  | <b>38,527.63</b>       | <b>1.1158</b>                 |

หมายเหตุ \* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

\*\* ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น %ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

\*\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม  
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี  
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

|                                        |          |
|----------------------------------------|----------|
|                                        | (ร้อยละ) |
| อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม | 13.52    |

#### 1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

|                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม<br/>กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟฟอร์ทูนิตี้<br/>ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567</p>                                                                                                              |
| - ไม่มี -                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่<br/>บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (<a href="http://www.principal.th">www.principal.th</a>) และสำนักงาน<br/>ก.ล.ด. (<a href="http://www.sec.or.th">www.sec.or.th</a>)</p> |

#### 2. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์ใดที่มีใช้ดอกเบี้ย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

#### 3. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

#### 4. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (เป็นการซื้อ/ขายหน่วยลงทุน) -

## 5. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

### รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟิเชียนตี้

|                                             | มูลค่าตามราคาตลาด<br>(บาท) <sup>*1</sup> | % NAV         |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>      |                                          |               |
| เงินฝากธนาคาร                               | 35,431,198.11                            | 1.09          |
| เงินฝากธนาคารสกุลต่างประเทศ                 | 9,928,816.78                             | 0.31          |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>    |                                          |               |
| หน่วยลงทุนตราสารทุนต่างประเทศ <sup>*2</sup> | 3,280,864,067.88                         | 101.09        |
| <b>อื่น ๆ</b>                               |                                          |               |
| ทรัพย์สินอื่น                               | 19,940,832.58                            | 0.61          |
| หนี้สินอื่น                                 | (100,734,671.01)                         | (3.10)        |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                 | <b>3,245,430,244.34</b>                  | <b>100.00</b> |

หมายเหตุ : <sup>\*1</sup> มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

<sup>\*2</sup> หน่วยลงทุนในกองทุน UT-Equity-USD

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนิตี้

| กลุ่มของตราสาร                                                                                                                                              | มูลค่าตาม          |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|
|                                                                                                                                                             | ราคาตลาด<br>(บาท)* | % NAV     |
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                                                                |                    |           |
| - ตราสารภาครัฐไทย                                                                                                                                           | - ไม่มี -          | - ไม่มี - |
| - ตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                                                                                    | - ไม่มี -          | - ไม่มี - |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน<br>เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน | 45,360,014.89      | 1.40      |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)                                                                        | - ไม่มี -          | - ไม่มี - |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้<br>(investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ      | - ไม่มี -          | - ไม่มี - |
| สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร                                                                                  |                    |           |
| กลุ่ม (ง) 15% NAV                                                                                                                                           |                    |           |

หมายเหตุ : \* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนิตี้

| ประเภท                                                              | ผู้ออก                          | ผู้ค้ำ/<br>ผู้รับรอง/<br>ผู้สลักหลัง | วันครบ<br>กำหนด | อันดับ<br>ความ<br>น่าเชื่อถือ | จำนวนเงินต้น/<br>มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาด <sup>*1</sup> |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| 1 เงินฝาก<br>ธนาคาร<br>จำกัด (มหาชน)                                | ธนาคารกสิกรไทย                  | -                                    | -               | AA+                           | 35,306,907.59                   | 35,431,198.11                       |
| 2 เงินฝาก<br>ธนาคารสกุล<br>ต่างประเทศ                               | ธนาคารกสิกรไทย<br>จำกัด (มหาชน) | -                                    | -               | AA+                           | 9,926,968.92                    | 9,928,816.78                        |
| หมายเหตุ : <sup>*1</sup> มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว |                                 |                                      |                 |                               |                                 |                                     |

6. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

7. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บดบัง.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล 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)

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์туิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 - 30 เมษายน 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานสำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2567 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ทูนิตี้ (“กองทุน”) กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียวคือ Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund (กองทุนหลัก) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (Feeder Fund) โดยกองทุนบริหารและจัดการโดย Morgan Stanley Investment Management (ACD) Limited และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO)

จากประมาณการของ IMF ล่าสุดคาดว่าเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มขยายตัว 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 ดัชนีผลผลิตทั่วโลกโดยรวมปรับตัวขึ้นเป็นเดือนที่ 7 ติดต่อกันในเดือนพฤษภาคม ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นแบบเดือนต่อเดือนที่มากสุดในรอบกว่าหนึ่งปี แนวโน้มเงินเฟ้อของดัชนีราคาผู้บริโภค (CPI) ทั่วโลกจะค่อยๆ ลดลงในปี 2567-2569 โดยได้รับแรงหนุนจากแรงกดดันด้านราคาที่ลดลง เงินเฟ้อด้านบริการคาดว่าจะยังคงลดลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากแรงกดดันด้านต้นทุนแรงงานผ่อนคลายลง ตลาดยังคงคาดการณ์การผ่อนคลายนโยบายการเงินของธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลก โดยธนาคารกลางยุโรปได้เริ่มลดอัตราดอกเบี้ยลงแล้วก่อนธนาคารกลางสหรัฐ

ณ เดือน พฤษภาคม 2024 กองทุนมีการลงทุนในหุ้น 33 ตัว โดยหุ้น 10 ตัวแรกคิดเป็น 50.46% มี Active share สูงถึง 92.89% ค่า Return on invested capital ที่ 200% สูงกว่าดัชนีอ้างอิงที่ 21.41% ค่า Sales growth 3 year forward CAGR 14.52% สูงกว่าดัชนีอ้างอิงที่ 6.01% และกองทุนมีการกระจายการลงทุนไปในหลากหลายอุตสาหกรรมและหลากหลายภูมิภาคทั่วโลกด้วย

สุดท้ายนี้ บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดมัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2567

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| Fund name                  | PRINCIPAL GOPP-A |
| Inception date             | 23/05/2017       |
| ผลการดำเนินงาน ณ วันที่    | 30/04/2024       |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) | 1,981,160,956.34 |
| มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)     | 17.5787          |

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน | ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 3M               | 4.69%             | 4.08%          | 0.24              | 19.61%                                            | 11.55%                                       |
| 6M               | 28.24%            | 18.82%         | 1.17              | 18.71%                                            | 10.48%                                       |
| 1Y*              | 29.73%            | 15.52%         | 0.88              | 18.51%                                            | 10.53%                                       |
| Y3*              | -6.70%            | 4.29%          | -0.37             | 23.56%                                            | 15.21%                                       |
| Y5*              | 6.53%             | 8.96%          | -0.02             | 22.40%                                            | 16.25%                                       |
| Y10*             | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a                                          |
| YTD              | 7.46%             | 4.78%          | 0.61              | 19.36%                                            | 10.98%                                       |
| Since Inception* | 8.46%             | 7.80%          | 0.11              | 23.69%                                            | 15.64%                                       |

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

#### \*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ WORLDN Index adjusted with FX hedging cost 85% + WORLDN Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WD index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WD Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 - วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

ตั้งแต่ วันที่ 23 พฤษภาคม 2560 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 100%

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| Fund name                  | PRINCIPAL GOPP-C |
| Inception date             | 26/11/2018       |
| ผลการดำเนินงาน ณ วันที่    | 30/04/2024       |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) | 1,748,040,094.64 |
| มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)     | 17.5507          |

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความเสี่ยง (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน | ความเสี่ยง (standard deviation) ของตัววัด |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 3M               | 4.69%             | 4.08%          | 0.24              | 19.61%                                            | 11.55%                                    |
| 6M               | 28.24%            | 18.82%         | 1.17              | 18.71%                                            | 10.48%                                    |
| 1Y*              | 29.73%            | 15.52%         | 0.88              | 18.51%                                            | 10.53%                                    |
| Y3*              | -6.70%            | 4.29%          | -0.37             | 23.56%                                            | 15.21%                                    |
| Y5*              | 6.36%             | 8.96%          | -0.02             | 22.47%                                            | 16.25%                                    |
| Y10*             | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a                                       |
| YTD              | 7.46%             | 4.78%          | 0.61              | 19.36%                                            | 10.98%                                    |
| Since Inception* | 9.46%             | 9.70%          | 0.08              | 25.83%                                            | 17.04%                                    |

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

#### \*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ WORLDN Index adjusted with FX hedging cost 85% + WORLDN Index (THB) 15%  
 ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WD index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WD Index (THB) 15%  
 ตั้งแต่ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%  
 ตั้งแต่ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 - วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%  
 ตั้งแต่ วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561 - วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563 ใช้ M1WD Index (THB) 100%

Fund name PRINCIPAL GOPP-SSF

Inception date 02/12/2020

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/04/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 36,813,653.68

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 17.4568

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน | ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 3M               | 4.69%             | 4.08%          | 0.24              | 19.61%                                            | 11.55%                                       |
| 6M               | 28.25%            | 18.82%         | 1.17              | 18.71%                                            | 10.48%                                       |
| 1Y*              | 29.75%            | 15.52%         | 0.88              | 18.51%                                            | 10.53%                                       |
| Y3*              | -6.70%            | 4.29%          | -0.37             | 23.56%                                            | 15.21%                                       |
| Y5*              | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a                                          |
| Y10*             | n/a               | n/a            | n/a               | n/a                                               | n/a                                          |
| YTD              | 7.46%             | 4.78%          | 0.61              | 19.36%                                            | 10.98%                                       |
| Since Inception* | -3.88%            | 8.01%          | -0.42             | 27.53%                                            | 14.05%                                       |

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

#### \*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ WORLDN Index adjusted with FX hedging cost 85% + WORLDN Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 4 มกราคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WD index adjusted with FX hedging cost 85% + M1WD Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 2 ธันวาคม 2563 - วันที่ 3 มกราคม 2565 ใช้ M1WD Index (THB) 50% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 50%

Fund name PRINCIPAL GOPP-X

Inception date 21/03/2022

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 30/04/2024

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 3,258,607.25

มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 18.2351

| ผลตอบแทนย้อนหลัง | ผลตอบแทนของกองทุน | เกณฑ์มาตรฐาน** | Information Ratio | ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน | ความผันผวน (standard deviation) ของตัวชี้วัด |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 3M               | 5.24%             | 4.08%          | 0.38              | 19.58%                                            | 11.55%                                       |
| 6M               | 29.62%            | 18.82%         | 1.32              | 18.70%                                            | 10.48%                                       |
| 1Y*              | 32.55%            | 15.52%         | 1.03              | 18.51%                                            | 10.53%                                       |
| 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              | 8.24%             | 4.78%          | 0.76              | 19.33%                                            | 10.98%                                       |
| Since Inception* | 5.35%             | 3.82%          | 0.18              | 24.94%                                            | 14.93%                                       |

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

#### \*\* เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้

ตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 เป็นต้นไปใช้ WORLDN Index adjusted with FX hedging cost 85% + WORLDN Index (THB) 15%

ตั้งแต่ วันที่ 19 มีนาคม 2565 - วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ใช้ M1WD Index (THB) 15% + M1WD index adjusted with FX hedging cost 85%

**Morgan Stanley**  
INVESTMENT MANAGEMENT

Marketing  
Communication

**MORNINGSTAR CATEGORY**  
EAA Fund Global Large-Cap Growth Equity

**SHARE CLASS**  
Z

**FACTSHEET**  
31 May 2024

Morgan Stanley Investment Funds

# Global Opportunity Fund

(Accumulation Share Class)

## Investment Objective

Long term growth of your investment.

## Investment Approach

The Fund seeks long-term capital appreciation by investing globally in high quality established and emerging companies that the investment team believes are undervalued at the time of purchase. To achieve its objective, the investment team typically favors companies it believes have sustainable competitive advantages that can be monetized through growth. The investment process integrates analysis of sustainability with respect to disruptive change, financial strength, environmental and social externalities and governance (also referred to as ESG).

## Investment Team

Kristian Heugh, Managing Director, Head of Global Opportunity

## JOINED FIRM

2001

## YEARS OF INDUSTRY EXPERIENCE

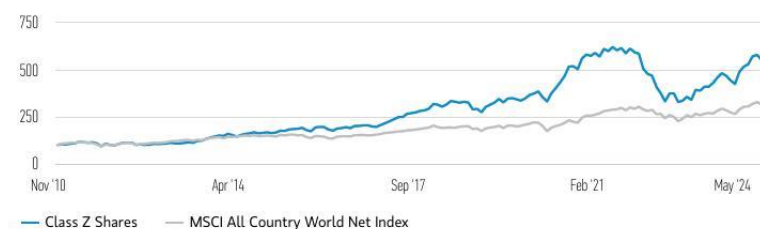
23

Team members may be subject to change at any time without notice.

## Class Z Shares (% net of fees) vs. Index in USD

Performance of 100 USD Invested Since Inception (Cash Value)

Past performance is not a reliable indicator of future results.



## Investment Performance (% net of fees) in USD

|                                  | Cumulative (%) |       |      |       | Annualised (% p.a.) |       |       |  | INCEPTION |
|----------------------------------|----------------|-------|------|-------|---------------------|-------|-------|--|-----------|
|                                  | 1 M            | 3 M   | YTD  | 1 YR  | 3 YR                | 5 YR  | 10 YR |  |           |
| Class Z Shares                   | -1.69          | -4.14 | 5.94 | 27.12 | -2.98               | 10.88 | 13.57 |  | 13.45     |
| MSCI All Country World Net Index | 4.06           | 3.79  | 8.88 | 23.56 | 5.12                | 11.68 | 8.40  |  | 9.27      |

## Calendar Year Returns (%)

|                                  | 2023  | 2022   | 2021  | 2020  | 2019  | 2018  | 2017  | 2016 | 2015  | 2014 |
|----------------------------------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|------|-------|------|
| Class Z Shares                   | 51.72 | -41.89 | 0.89  | 55.47 | 36.10 | -6.48 | 49.84 | 0.39 | 19.78 | 8.38 |
| MSCI All Country World Net Index | 22.20 | -18.36 | 18.54 | 16.25 | 26.60 | -9.41 | 23.97 | 7.86 | -2.36 | 4.16 |

All performance data is calculated NAV to NAV, net of fees, and does not take account of commissions and costs incurred on the issue and redemption of units. The sources for all performance and Index data is Morgan Stanley Investment Management.

The value of the investments and the income from them can go down as well as up and an investor may not get back the amount invested.

## GLOBAL OPPORTUNITY

### ★★★★ Morningstar Overall Rating\*

Out of 2335 Funds. Based on Risk Adjusted Return. Class Z Shares: 3yr. rating 2 Stars; 5yr. rating 3 Stars; 10yr. rating 5 Stars.

## Share Class

|                 | CLASS Z          |
|-----------------|------------------|
| Currency        | U.S. dollars     |
| ISIN            | LU0552385535     |
| Bloomberg       | MSGOPPZ LX       |
| Inception date  | 30 November 2010 |
| Net asset value | \$ 137.24        |

## Fund Facts

|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| Launch date          | 30 November 2010                 |
| Base currency        | U.S. dollars                     |
| Index                | MSCI All Country World Net Index |
| Total net assets     | \$ 12.4 billion                  |
| Structure            | Luxembourg SICAV                 |
| SFDR Classification† | Article 8                        |

## Charges (%)

|                  | CLASS Z |
|------------------|---------|
| Max Entry Charge | 1.00    |
| Ongoing Charges  | 0.86    |
| Management Fee   | 0.75    |

Entry Charge is a maximum possible figure. In some cases you might pay less, you can find this out from your financial adviser. Ongoing Charges reflect the payments and expenses incurred during the fund's operation and are deducted from the assets of the fund over the period. It includes fees paid for investment management (Management Fee), trustee/custodian, and administration charges. For more information please see the Charges and Expenses section of the prospectus.

## Subscriptions (USD)

|                               | CLASS Z |
|-------------------------------|---------|
| Minimum initial investment    | 0       |
| Minimum subsequent investment | 0       |

## Statistics (3 Year Annualised)

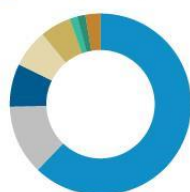
|                                     | CLASS Z | INDEX  |
|-------------------------------------|---------|--------|
| Excess Return (%)                   | -8.10   | --     |
| Alpha (%)                           | -8.68   | --     |
| Beta                                | 1.27    | 1.00   |
| Information ratio                   | -0.60   | --     |
| R squared                           | 0.74    | 1.00   |
| Sharpe ratio                        | -0.24   | 0.13   |
| Tracking error (%)                  | 13.41   | --     |
| Volatility (Standard deviation) (%) | 24.76   | 16.74  |
| Down-capture ratio (%)              | 121.97  | 100.00 |
| Up-capture ratio (%)                | 90.09   | 100.00 |

## Characteristics

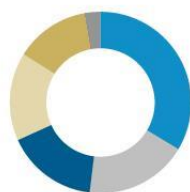
|                                                   | FUND   | INDEX  |
|---------------------------------------------------|--------|--------|
| Active share (%)                                  | 92.89  | --     |
| Return on invested capital - NTM (%) <sup>#</sup> | 200.00 | 214.1  |
| Sales growth 3 year forward CAGR <sup>#</sup>     | 14.52  | 6.01   |
| Net cash to equity (%)                            | 18     | -31    |
| Weighted average market capitalization (\$B)      | 270.31 | 583.49 |
| Number of holdings                                | 33     | 2,837  |

<sup>#</sup> Source: FactSet Research Systems Inc.

<sup>^</sup> Next Twelve Months consensus estimates.

Regional Exposure (% of Total Net Assets)<sup>1</sup>

|                      | FUND  | INDEX |
|----------------------|-------|-------|
| North America        | 62.79 | 66.54 |
| Pacific Basin        | 12.58 | 6.95  |
| EURO Europe          | 7.71  | 8.05  |
| Indian Sub-Continent | 6.85  | 1.81  |
| Non-EURO Europe      | 5.59  | 7.49  |
| Japan                | 14.0  | 5.30  |
| South America        | 14.0  | 0.56  |
| Cash                 | 2.72  | --    |

Sector Allocation (% of Total Net Assets)<sup>1,2</sup>

|                        | FUND  | INDEX |
|------------------------|-------|-------|
| Consumer Discretionary | 33.98 | 10.47 |
| Information Technology | 18.50 | 24.08 |
| Financials             | 16.46 | 16.02 |
| Communication Services | 15.87 | 7.82  |
| Industrials            | 13.50 | 10.70 |
| Consumer Staples       | --    | 6.46  |
| Energy                 | --    | 4.54  |
| Health Care            | --    | 10.93 |
| Materials              | --    | 4.22  |
| Real Estate            | --    | 2.11  |
| Utilities              | --    | 2.66  |
| Cash                   | 2.72  | --    |

Top Holdings (% of Total Net Assets)<sup>3</sup>

|                       | FUND  | INDEX |
|-----------------------|-------|-------|
| Uber Technologies Inc | 7.89  | 0.17  |
| ServiceNow Inc        | 7.02  | 0.19  |
| Meta Platforms Inc    | 6.14  | 1.43  |
| MercadoLibre Inc      | 5.36  | 0.11  |
| Amazon.com Inc        | 4.95  | 2.27  |
| DSV A/S               | 4.15  | 0.04  |
| Coupang Inc           | 4.14  | --    |
| Doordash Inc          | 3.61  | 0.04  |
| ICICI Bank Ltd        | 3.60  | 0.10  |
| Shopify Inc           | 3.60  | 0.10  |
| Total                 | 50.46 | --    |

<sup>†</sup> This Fund is classified as an Article 8 product under the Sustainable Finance Disclosure Regulation. Article 8 products are those which promote environmental or social characteristics and which integrate sustainability into the investment process in a binding manner.

<sup>#</sup> Forecasts and/or estimates provided herein are subject to change and may not actually come to pass. These conclusions are speculative in nature, and are not intended to predict the future performance of any specific strategy or product the Firm offers. Future results may differ significantly depending on factors such as changes in securities or financial markets or general economic conditions.

<sup>1</sup> May not sum to 100% due to the exclusion of other assets and liabilities.

<sup>2</sup> For additional information regarding sector classification/definitions please visit

[www.msci.com/gics](http://www.msci.com/gics) and the glossary at [www.morganstanley.com/im](http://www.morganstanley.com/im).

<sup>3</sup> These securities and percentage allocations are only for illustrative purposes and do not constitute, and should not be construed as, investment advice or recommendations with respect to the securities or investments mentioned.

Please refer to the Prospectus for full risk disclosures, available at [www.morganstanleyinvestmentfunds.com](http://www.morganstanleyinvestmentfunds.com). All data as of 31.05.2024 and subject to change daily.

Applications for shares in the Fund should not be made without first consulting the current Prospectus and the Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), which are available in English and in the official language of your local jurisdiction at [morganstanleyinvestmentfunds.com](http://morganstanleyinvestmentfunds.com) or free of charge from the Registered Office of Morgan Stanley Investment Funds, European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192.

Information in relation to sustainability aspects of the Fund and the summary of investor rights is available at the aforementioned website.

If the management company of the relevant Fund decides to terminate its arrangement for marketing that Fund in any EEA country where it is registered for sale, it will do so in accordance with the relevant UCITS rules.

## DEFINITIONS

**Active Share** is a measure of the percentage of stock holdings in a managers portfolio that differ from the benchmark index (based on holdings and weight of holdings). Active Share scores range from 0%-100%. A score of 100% means you are completely different from the benchmark. Active Share calculation may consolidate holdings with the same economic exposure. **Alpha** (Jensen's) is a risk-adjusted performance measure that represents the average return on a portfolio or investment above or below that predicted by the capital asset pricing model (CAPM) given the portfolio's or investment's beta and the average market return. Prior to 6/30/2018 Alpha was calculated as the excess return of the fund versus benchmark. **Beta** is a measure of the relative volatility of a fund to the market's upward or downward movements. A beta greater than 1.0 identifies an issue or fund that will move more than the market, while a beta less than 1.0 identifies an issue or fund that will move less than the market. The Beta of the Market is always equal to 1. **Bloomberg** stands for Bloomberg Global Identifier (BBGID). This is a unique 12 digit alphanumeric code designed to enable the identification of securities, on a Bloomberg Terminal. The Bloomberg Terminal, a system provided by Bloomberg LP, enables analysts to access and

## Share Class Z Risk and Reward Profile

- The fund may be impacted by movements in the exchange rates between the fund's currency and the currencies of the fund's investments.
- The fund relies on other parties to fulfill certain services, investments or transactions. If these parties become insolvent, it may expose the fund to financial loss.
- Sustainability factors can pose risks to investments, for example: impact asset values, increased operational costs.
- There may be an insufficient number of buyers or sellers which may affect the funds ability to buy or sell securities.
- Investments in China involves a risk of a total loss due to factors such as government action or inaction, market volatility and reliance on primary trading partners.
- Investment in China A-Shares via Shanghai-Hong Kong and Shenzhen-Hong Kong Stock Connect programs may also entail additional risks, such as risks linked to the ownership of shares.
- There are increased risks of investing in emerging markets as political, legal and operational systems may be less developed than in developed markets.
- Past performance is not a reliable indicator of future results. Returns may increase or decrease as a result of currency fluctuations. The value of investments and the income from them can go down as well as up and investors may lose all or a substantial portion of his or her investment.
- The value of the investments and the income from them will vary and there can be no assurance that the Fund will achieve its investment objectives.
- Investments may be in a variety of currencies and therefore changes in rates of exchange between currencies may cause the value of investments to decrease or increase. Furthermore, the value of investments may be adversely affected by fluctuations in exchange rates between the investor's reference currency and the base currency of the investments.

## Additional Z Share Classes

|           | CURRENCY | LAUNCH     | ISIN         | BLOOMBERG  |
|-----------|----------|------------|--------------|------------|
| Z (EUR)   | EUR      | 06.12.2021 | LU2418734716 | MOFGOZE LX |
| ZH (EUR)  | EUR      | 04.11.2016 | LU151517010  | MSGOPZH LX |
| ZH (SEK)  | SEK      | 06.12.2016 | LU1530785564 | MSGOZHS LX |
| ZH1 (EUR) | EUR      | 01.08.2023 | LU2646745732 | MSGOZHE LX |
| ZH3 (BRL) | USD      | 05.02.2021 | LU2166293535 | MSGOZH3 LX |

analyse real-time financial market data. Each Bloomberg code starts with the same BBG prefix, followed by nine further characters that are listed for each share class of the Sub-Fund. **Excess Return** or value added (positive or negative) is the portfolio's return relative to the return of the benchmark. **Information ratio** is the portfolio's alpha or excess return per unit of risk, as measured by tracking error, versus the portfolio's benchmark. **ISIN** is the international securities identification number (ISIN), a 12 digit code consisting of numbers and letters that distinctly identifies securities. **NAV** is the Net Asset Value per share of the Sub-Fund (NAV), which represents the value of the assets of a fund less its liabilities. **Net cash to equity** is the ratio of a company's cash on hand against the total net worth of the company. **Number of holdings** provided are a typical range, not a maximum number. The portfolio may exceed this from time to time due to market conditions and outstanding trades. **R squared** measures how well an investment's returns correlate to an index. An R squared of 1.00 means the portfolio performance is 100% correlated to the index's, whereas a low R-squared means that the portfolio performance is less correlated to the index's. **Return on invested capital (ROIC)** represents the performance ratio measuring a company's percentage return on its invested capital, excluding financial and real estate sectors. Income statement items as of next twelve months based on FactSet consensus estimates, and Balance Sheet items from latest reported fiscal year. **Sales growth 3 year forward CAGR** is the compound annual growth rate of sales from 2023 to 2026 based on FactSet consensus estimates. It is calculated by:  $[\text{Sales (2026)} / \text{Sales (2023)}]^{1/3} - 1$ . **Sharpe ratio** is a risk-adjusted measure calculated as the ratio of excess return to standard deviation. The Sharpe ratio determines reward per unit of risk. The higher the Sharpe ratio, the better the historical risk-adjusted performance. **Tracking error** is the standard deviation of the difference between the returns of an investment and its benchmark. **Upside/downside market capture** measures annualized performance in up/down markets relative to the market benchmark. **Volatility (Standard deviation)** measures how widely individual performance returns, within a performance series, are dispersed from the average or mean value. **Weighted average market capitalization** is an average of the market

capitalization of stocks comprising a portfolio or index, adjusted by each stock's weight in the portfolio or index.

#### INDEX INFORMATION

The **MSCI All Country World Net Index (ACWI)** is a free float-adjusted market capitalization weighted index designed to measure the equity market performance of developed and emerging markets. The term "free float" represents the portion of shares outstanding that are deemed to be available for purchase in the public equity markets by investors. The performance of the Index is listed in U.S. dollars and assumes reinvestment of net dividends.

#### DISTRIBUTION

This material is only intended for and will be only distributed to persons resident in jurisdictions where such distribution or availability would not be contrary to local laws or regulations. It is the responsibility of any person in possession of this material and any persons wishing to make an application for Shares in pursuant to the Prospectus to inform themselves and observe all applicable laws and regulations of any relevant jurisdictions. **MSIM**, the asset management division of Morgan Stanley (NYSE: MS), and its affiliates have arrangements in place to market each other's products and services. Each **MSIM** affiliate is regulated as appropriate in the jurisdiction it operates. **MSIM's** affiliates are: **Eaton Vance Management (International) Limited**, **Eaton Vance Advisers International Ltd**, **Calvert Research and Management**, **Eaton Vance Management**, **Parametric Portfolio Associates LLC**, and **Atlanta Capital Management LLC**.

**In the EU**, **MSIM** materials are issued by **MSIM Fund Management (Ireland) Limited ("FMIL")**. **FMIL** is regulated by the Central Bank of Ireland and is incorporated in Ireland as a private company limited by shares with company registration number 616661 and has its registered address at 24-26 City Quay, Dublin 2, D02 NY19, Ireland.

**Outside the EU**, **MSIM** materials are issued by **Morgan Stanley Investment Management Limited (MSIM Ltd)** is authorised and regulated by the Financial Conduct Authority. Registered in England. Registered No. 1981121. Registered Office: 25 Cabot Square, Canary Wharf, London E14 4QA.

**Switzerland**: **MSIM** materials are issued by **Morgan Stanley & Co. International plc**, London (Zurich Branch) Authorised and regulated by the Eidgenössische Finanzmarktaufsicht ("FINMA"). Registered Office: Beethovenstrasse 33, 8002 Zurich, Switzerland. **Italy**: **MSIM FMIL (Milan Branch)**, (Sede Secondaria di Milano) Palazzo Serbelloni Corso Venezia, 16 20121 Milano, Italy. **The Netherlands**: **MSIM FMIL (Amsterdam Branch)**, Rembrandt Tower, 11th Floor Amstelplein 1 1096HA, Netherlands. **France**: **MSIM FMIL (Paris Branch)**, 61 rue de Monceau 75008 Paris, France. **Spain**: **MSIM FMIL (Madrid Branch)**, Calle Serrano 55, 28006, Madrid, Spain.

**Dubai**: **MSIM Ltd (Representative Office)**, Unit Precinct 3-7th Floor-Unit 701 and 702, Level 7, Gate Precinct Building 3, Dubai International Financial Centre, Dubai, 506501, United Arab Emirates. Telephone: +97 (0)14 709 7158).

This document is distributed in the Dubai International Financial Centre by **Morgan Stanley Investment Management Limited (Representative Office)**, an entity regulated by the Dubai Financial Services Authority ("DFSA"). It is intended for use by professional clients and market counterparties only. This document is not intended for distribution to retail clients, and retail clients should not act upon the information contained in this document.

This document relates to a financial product which is not subject to any form of regulation or approval by the DFSA. The DFSA has no responsibility for reviewing or verifying any documents in connection with this financial product. Accordingly, the DFSA has not approved this document or any other associated documents nor taken any steps to verify the information set out in this document, and has no responsibility for it. The financial product to which this document relates may be illiquid and/or subject to restrictions on its resale or transfer. Prospective purchasers should conduct their own due diligence on the financial product. If you do not understand the contents of this document, you should consult an authorized financial adviser.

**Hong Kong**: This material is disseminated by **Morgan Stanley Asia Limited** for use in Hong Kong and shall only be made available to "professional investors" as defined under the Securities and Futures Ordinance of Hong Kong (Cap 57). The contents of this material have not been reviewed nor approved by any regulatory authority including the Securities and Futures Commission in Hong Kong. Accordingly, save where an exemption is available under the relevant law, this material shall not be issued, circulated, distributed, directed at, or made available to, the public in Hong Kong. **Singapore**: This material should not be considered to be the subject of an invitation for subscription or purchase, whether directly or indirectly, to the public or any member of the public in Singapore other than (i) to an institutional investor under section 304 of the Securities and Futures Act, Chapter 289 of Singapore ("SFA"); or (ii) 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 authorized or recognized by the MAS, units in such funds are not allowed to be offered to the retail public; any written material issued to persons as aforementioned in connection with an offer is not a prospectus as defined in the SFA and, 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. **Australia**: This material is provided by **Morgan Stanley Investment Management (Australia) Pty Ltd** ABN 22122040037, AFSL No. 314182 and its affiliates and does not constitute an offer of interests. **Morgan Stanley Investment Management (Australia) Pty Ltd** arranges for **MSIM** affiliates to provide financial services to Australian wholesale clients. Interests will only be offered in circumstances under which no disclosure is required under the Corporations Act 2001 (Cth) (the "Corporations Act"). Any offer of interests will not purport to be an offer of interests in circumstances under which disclosure is required under the Corporations Act and will only be made to persons who qualify as a "wholesale client" (as defined in the Corporations Act). This material will not be lodged with the Australian Securities and Investments Commission.

**Chile**: Potential investors are advised that this document refers to foreign securities that may be registered in the Foreign Securities Register ("FSR") from the Commission for Financial Markets (Comisión para el Mercado Financiero or "CMF") (the "Registered Securities") or that may not be registered in the FSR (the "Non-Registered Securities").

**For Registered Securities, please be advised:** The securities being offered are foreign. Shareholder rights and obligations are those of the issuer's home jurisdiction. Shareholders and potential investors should inform themselves on what those rights and obligations are and how to exercise them. **CMF** supervision of the securities is limited to information requirements in Rule 352, overall supervision is conducted by the foreign regulator in the issuer's home jurisdiction. Public information available for the securities is exclusively that

required by the foreign regulator and accounting principles and auditing rules might differ to those applicable to Chilean issuers. The provisions on Article 196 of Law 18.045 are applicable to all parties involved in the registration, deposit, transaction and other acts associated with the foreign securities ruled by Title XXIV of Law 18.045.

Applications for Fund interests in the sub-fund mentioned herein should not be made without first consulting the current Prospectus, Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), Annual Report and Semi-Annual Report ("Offering Documents"), or other documents available in your local jurisdiction which is available free of charge from the Registered Office European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192.

**For Non-Registered Securities, please be advised:** THE SECURITIES INCLUDED IN THIS DOCUMENT ARE NOT REGISTERED IN THE FSR AND OFFERS REGARDING SUCH SECURITIES WILL BE CONDUCTED SUBJECT TO GENERAL RULE N°336 OF THE CMF, BEGINNING AT THE DATE OF THIS DOCUMENT. THESE ARE FOREIGN SECURITIES AND THEIR ISSUER IS UNDER NO OBLIGATION TO PROVIDE PUBLIC DOCUMENTS IN CHILE. THE SECURITIES ARE NOT SUBJECT TO THE SUPERVISION OF THE CMF AND CANNOT BE PUBLICLY OFFERED. THEREFORE, THIS DOCUMENT AND OTHER OFFERING MATERIALS RELATING TO THE OFFER OF THE INTERESTS IN THE FUND DO NOT CONSTITUTE A PUBLIC OFFER OF, OR AN INVITATION TO SUBSCRIBE FOR OR PURCHASE, THE FUND INTERESTS IN THE REPUBLIC OF CHILE.

Please contact your local Distributor or the person who provided this document for information on the registration status of specific securities.

**Peru**: The Fund is a sub Fund of the Morgan Stanley Investment Funds, a Luxembourg domiciled Société d'Investissement à Capital Variable (the "Company") is registered in the Grand Duchy of Luxembourg as an undertaking for collective investment pursuant to Part 1 of the Law of 17th December 2010, as amended. The Company is an Undertaking for Collective Investment in Transferable Securities ("UCITS"). If the Fund and the interests in the Fund have been registered in Peru under **Decreto Legislativo 862: Ley de Fondos de Inversión y sus Sociedades Administradoras** as amended; under **Decreto Legislativo 861: Ley del Mercado de Valores** (the "Securities Market Law") as amended, and under the **Reglamento del Mercado de Inversionistas Institucionales** approved by **Resolución SMV N°021-2013-SMV/01** as amended by the **Resolución de Superintendente N°126-2020-SMV/02** (the "Reglamento 1") and **Resolución de Superintendente N°035-2021-SMV/02** (the "Reglamento 2"), and are being offered to institutional investors only (as defined in article 8 of the Securities Market Law) under the special public offering directed exclusively to the institutional investors under the **Reglamento 1** and **Reglamento 2**, then the interests in the Fund will be registered in the Section "Del Mercado de Inversionistas Institucionales" of the Securities Market Public Registry (**Registro Público del Mercado de Valores**) maintained by the **Superintendencia del Mercado de Valores (SMV)**, and the offering of the Fund interests in Peru only to institutional investors will be subject to the supervision of the SMV, as well as any transfers of the Fund interests shall be subject to the limitations contained in the Securities Market Law and the regulations issued thereunder mentioned before, under which the Fund interests may only be transferred between institutional investors under Article 27 of the **Reglamento 1** and **Reglamento 2**. If neither the Fund nor the interests in the Fund have been and will not be registered in Peru under **Decreto Legislativo 862** and under **Decreto Legislativo 861 referenced above**, nor they will be subject to a public offering directed to institutional investors under the **Reglamento 1**, and will be offered to institutional investors only (as defined in article 8 of the Securities Market Law) pursuant to a private placement, according to article 5 of the Securities Market Law, the interests in the Fund will not be registered in the Securities Market Public Registry maintained by the **SMV**, and the offering of the Fund interests in Peru to institutional investors nor the Fund will be subject to the supervision of the SMV, and any transfers of the Fund interests shall be subject to the limitations contained in the Securities Market Law and the regulations issued thereunder mentioned before, under which the Fund interests may only be transferred between institutional investors. Applications for Fund interests in the sub-fund mentioned herein should not be made without first consulting the current Prospectus, Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), Annual Report and Semi-Annual Report ("Offering Documents"), or other documents available in your local jurisdiction which is available free of charge from the Registered Office European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192.

#### IMPORTANT INFORMATION

**EMEA**: This marketing communication has been issued by **MSIM Fund Management (Ireland) Limited ("FMIL")**. **MSIM FMIL** is regulated by the Central Bank of Ireland and is incorporated in Ireland as a private company limited by shares with company registration number 616661 and has its registered address at 24-26 City Quay, Dublin 2, D02 NY19, Ireland.

This material contains information relating to the sub-funds of **Morgan Stanley Investment Funds**, a Luxembourg domiciled Société d'Investissement à Capital Variable. **Morgan Stanley Investment Funds** (the "Company") is registered in the Grand Duchy of Luxembourg as an undertaking for collective investment pursuant to Part 1 of the Law of 17th December 2010, as amended. The Company is an Undertaking for Collective Investment in Transferable Securities ("UCITS").

Applications for shares in the sub-funds should not be made without first consulting the current Prospectus, Key Information Document ("KID") or Key Investor Information Document ("KIID"), Annual Report and Semi-Annual Report ("Offering Documents"), or other documents available in your local jurisdiction which is available free of charge from the Registered Office European Bank and Business Centre, 6B route de Trèves, L-2633 Senningerberg, R.C.S. Luxembourg B 29 192. In addition, all Italian investors should refer to the "Extended Application Form", and all Hong Kong investors should refer to the "Additional Information for Hong Kong Investors" section, outlined within the Prospectus. Copies of the Prospectus, KID or KIID, the Articles of Incorporation and the annual and semi-annual reports, in German, and further information can be obtained free of charge from the representative in Switzerland. The representative in Switzerland is **Carnegie Fund Services SA**, 11, rue du Général-Dufour, 1204 Geneva. The paying agent in Switzerland is **Banque Cantonale de Genève**, 17, quai de l'Île, 1204 Geneva. The material has been prepared solely for informational purposes and does not constitute an offer or a recommendation to buy or sell any particular security or to adopt any specific investment strategy. Investors should be aware that a diversified strategy does not protect against a loss in a particular market.

Any index referred to herein is the intellectual property (including registered trademarks) of the applicable licensor. Any product based on an index is in no way sponsored, endorsed, sold or promoted by the applicable licensor and it shall not have any liability with respect thereto. The Fund is actively managed, and the management of the fund is not constrained by the composition of the Benchmark.

All investments involve risks, including the possible loss of principal. The material contained herein has not been based on a consideration of any individual client circumstances and is not investment advice, nor should it be construed in any way as tax, accounting, legal or regulatory advice. To that end, investors should seek independent legal and financial advice, including advice as to tax consequences, before making any investment decision.

The use of leverage increases risks, such that a relatively small movement in the value of an investment may result in a disproportionately large movement, unfavourable as well as favourable, in the value of that investment and, in turn, the value of the Fund.

Investment in the Fund concerns the acquisition of units or shares in a fund, and not in a given underlying asset such as building or shares of a company, as these are only the underlying assets owned.

**The information contained in this communication is not a research recommendation or 'investment research' and is classified as a 'Marketing Communication' in accordance with the applicable European or Swiss regulation. This means that this marketing communication (a) has not been prepared in accordance with legal requirements designed to promote the independence of investment research (b) is not subject to any prohibition on dealing ahead of the dissemination of investment research.**

MSIM has not authorised financial intermediaries to use and to distribute this material, unless such use and distribution is made in accordance with applicable law and regulation. MSIM shall not be liable for, and accepts no liability for, the use or misuse of this material by any such financial intermediary. If you are a distributor of the Morgan Stanley Investment Funds, some or all of the funds or shares in individual funds may be available for distribution. Please refer to your sub-distribution agreement for these details before forwarding fund information to your clients.

The whole or any part of this material may not be directly or indirectly reproduced, copied, modified, used to create a derivative work, performed, displayed, published, posted, licensed, framed, distributed or transmitted or any of its contents disclosed to third parties without the Firm's express written consent. This material may not be linked to unless such hyperlink is for personal and non-commercial use. All information contained herein is proprietary and protected under copyright and other applicable law.

This material may be translated into other languages. Where such a translation is made this

English version remains definitive. If there are any discrepancies between the English version and any version of this material in another language, the English version shall prevail.

#### \*MORNINGSTAR

Ratings as of 31.05.2024. The Morningstar Rating™ for funds, or 'star rating', is calculated for managed products (including mutual funds, variable annuity and variable life subaccounts, exchange-traded funds, closed-end funds, and separate accounts) with at least a three-year history. Exchange-traded funds and open-ended mutual funds are considered a single population for comparative purposes. It is calculated based on a Morningstar Risk-Adjusted Return measure that accounts for variation in a managed product's monthly excess performance, placing more emphasis on downward variations and rewarding consistent performance. The top 10% of products in each product category receive 5 stars, the next 22.5% receive 4 stars, the next 35% receive 3 stars, the next 22.5% receive 2 stars, and the bottom 10% receive 1 star. The Overall Morningstar Rating for a managed product is derived from a weighted average of the performance figures associated with its three-, five-, and 10-year (if applicable) Morningstar Rating metrics. The weights are: 100% three-year rating for 36-59 months of total returns, 60% five-year rating/40% three-year rating for 60-119 months of total returns, and 50% 10-year rating/30% five-year rating/20% three-year rating for 120 or more months of total returns. While the 10-year overall star rating formula seems to give the most weight to the 10-year period, the most recent three-year period actually has the greatest impact because it is included in all three rating periods. Ratings do not take into account sales loads.

The **Europe/Asia and South Africa category (EAA)** includes funds domiciled in European markets, major cross-border Asian markets where material numbers of European UCITS funds are available (principally Hong Kong, Singapore and Taiwan), South Africa, and selected other Asian and African markets where Morningstar believes it is of benefit to investors for the funds to be included in the EAA classification system.

© 2024 Morningstar. All Rights Reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (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. **Past performance is no guarantee of future results.**

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟฟershoot

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

**SP AUDIT CO.,LTD.**  
**บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด**

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriyuthaya Road, Thanon Phayathai, Ratchathewi, Bangkok. 10400 T: +66 2 354-2192-4  
เลขที่ 475 อาคารสิริปัญญ ชั้น 16 ยูนิต 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

**รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต**

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟอร์ทูนิตี้

**ความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟอร์ทูนิตี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟอร์ทูนิตี้ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**เกณฑ์ในการแสดงความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

**ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน**

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## SP Audit Co., Ltd.

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อภาคการณได้้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านั้น

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

**SP Audit Co., Ltd.**

---

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวสุชาน เอี่ยมวนิษา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 มิถุนายน 2567

**กองทุนเปิดพรินซิפל โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนิตี้**
**งบแสดงฐานะการเงิน**
**ณ วันที่ 30 เมษายน 2567**
**(หน่วย : บาท)**

|                                                          | หมายเหตุ | 2567                    | 2566                    |
|----------------------------------------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                                         |          |                         |                         |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          |          | 3,819,898,887.19        | 2,652,270,186.26        |
| เงินฝากธนาคาร                                            |          | 141,162,440.64          | 66,974,525.26           |
| ลูกหนี้                                                  |          |                         |                         |
| จากดอกเบี้ย                                              |          | 209,025.32              | 65,388.03               |
| จากการขายเงินลงทุน                                       |          | -                       | 109,030,488.00          |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                      |          | 9,145,052.21            | 647,746.99              |
| สินทรัพย์อนุพันธ์                                        | 4, 6     | 5,994,873.30            | 48,308,982.11           |
| สินทรัพย์อื่น                                            |          | -                       | 35,974.75               |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                                      |          | <b>3,976,410,278.66</b> | <b>2,877,333,291.40</b> |
| <b>หนี้สิน</b>                                           |          |                         |                         |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                       |          | 81,573,485.04           | 126,262,284.65          |
| หนี้สินอนุพันธ์                                          | 4, 6     | 116,645,911.49          | 53,935,660.79           |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 4        | 8,695,885.63            | 5,496,034.42            |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 31,353.98               | 9,808.10                |
| หนี้สินอื่น                                              |          | 190,330.61              | 145,837.92              |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                                        |          | <b>207,136,966.75</b>   | <b>185,849,625.88</b>   |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                    |          | <b>3,769,273,311.91</b> | <b>2,691,483,665.52</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>                                   |          |                         |                         |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 2,145,887,113.78        | 1,992,047,178.81        |
| กำไรสะสม                                                 |          |                         |                         |
| บัญชีปรับสมดุล                                           |          | 406,560,474.77          | 376,275,896.84          |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  |          | 1,216,825,723.36        | 323,160,589.87          |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                    |          | <b>3,769,273,311.91</b> | <b>2,691,483,665.52</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>                            |          | <b>17.5651</b>          | <b>13.5111</b>          |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | 7        | 214,588,711.3428        | 199,204,717.8708        |

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์туนี้ตี  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

|                                                         | จำนวนหน่วย<br>(หน่วย) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>หน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>                           |                       |                         |                              |
| Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund | 737,790.4590          | 3,819,898,887.19        | 100.00                       |
| <b>รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>                        |                       | <b>3,819,898,887.19</b> | <b>100.00</b>                |
| <b>รวมเงินลงทุน</b>                                     |                       | <b>3,819,898,887.19</b> | <b>100.00</b>                |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟพอร์ทูนิตี้  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

|                                                         | จำนวนหน่วย<br>(หน่วย) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>หน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>                           |                       |                         |                              |
| Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund | 756,223.8600          | 2,652,270,186.26        | 100.00                       |
| <b>รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ</b>                        |                       | <b>2,652,270,186.26</b> | <b>100.00</b>                |
| <b>รวมเงินลงทุน</b>                                     |                       | <b>2,652,270,186.26</b> | <b>100.00</b>                |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนิตี้**  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

|                                                                     |          | (หน่วย : บาท)    |                  |
|---------------------------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|                                                                     | หมายเหตุ | 2567             | 2566             |
| รายได้                                                              |          |                  |                  |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                      |          | 359,040.67       | 90,167.60        |
| รวมรายได้                                                           |          | 359,040.67       | 90,167.60        |
| ค่าใช้จ่าย                                                          |          |                  |                  |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                               | 4        | 56,275,936.99    | 40,911,414.37    |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                       |          | 1,126,958.06     | 819,744.30       |
| ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ                          |          | 1,441,296.97     | 1,037,652.08     |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                              | 4        | 18,758,645.85    | 13,637,138.25    |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                 |          | 47,900.00        | 47,850.00        |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน                                            |          | 851,361.79       | 499,222.73       |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                       |          | 78,502,099.66    | 56,953,021.73    |
| ขาดทุนสุทธิ                                                         |          | (78,143,058.99)  | (56,862,854.13)  |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                 |          |                  |                  |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                 |          | 1,051,022,572.28 | (11,977,216.70)  |
| รายการขาดทุนสุทธิจากตราสารอนุพันธ์                                  |          | (365,299,997.75) | (85,554,066.41)  |
| รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ                  |          | 286,139,488.42   | 13,618,142.82    |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                              |          | 971,862,062.95   | (83,913,140.29)  |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้ |          | 893,719,003.96   | (140,775,994.42) |
| หัก : ภาษีเงินได้                                                   |          | 53,870.47        | 13,525.18        |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ |          | 893,665,133.49   | (140,789,519.60) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567**

|                                                           | (หน่วย : บาท)      |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                           | 2567               | 2566               |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                    |                    |
| การดำเนินงาน                                              | 893,665,133.49     | (140,789,519.60)   |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 2,671,465,766.16   | 1,240,793,515.83   |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (2,487,341,253.26) | (1,221,705,805.34) |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี            | 1,077,789,646.39   | (121,701,809.11)   |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 2,691,483,665.52   | 2,813,185,474.63   |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 3,769,273,311.91   | 2,691,483,665.52   |
|                                                           |                    | (หน่วย : หน่วย)    |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน                          |                    |                    |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                    |                    |                    |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                                     | 199,204,717.8708   | 196,355,481.9109   |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี                         | 166,662,964.6030   | 96,486,081.2590    |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี                  | (151,278,971.1310) | (93,636,845.2991)  |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                                    | 214,588,711.3428   | 199,204,717.8708   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟฟอร์ทูนิตี้**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567**

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟฟอร์ทูนิตี้

กองทุนเปิดพริ้นซิเพิล โกลบอล ออฟฟอร์ทูนิตี้ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2560 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 7 ชนิด ได้แก่

- ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา
- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกลุ่มบุคคล นิติบุคคล/สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน
- ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจัดการ
- ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ และชนิดเพื่อการออม

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (“Feeder Fund”) โดยลงทุนในกองทุน Morgan Stanley Investment Funds Global Opportunity Fund (“กองทุนหลัก”) ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (USD) บริหารจัดการโดย Morgan Stanley Investment Management (ACD) Limited กองทุนดังกล่าวจดทะเบียนภายใต้กฎหมายของประเทศลักเซมเบิร์ก และอยู่ภายใต้ UCITS โดยกองทุนมีมูลค่าการลงทุนสุทธิในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสถานะการในแต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น บัญชีทางเศรษฐกิจ การเงิน ทิศทางอัตราดอกเบี้ย และสถานะอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันความเสี่ยง เป็นต้น

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

## 2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

กองทุนจัดทำงานการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

*การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก*

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

*การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง*

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

*การตัดรายการ*

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตราสารหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตรา ร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

### 3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่ง ได้แสดงไว้ในกำไรขาดทุนสุทธิ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

### 3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุนตั้งแต่ ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้ อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

### 3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

### 3.8 การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

## 4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

|                                                      | 2567             | 2566             | นโยบายการกำหนดราคา        |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| <b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด</b> |                  |                  |                           |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                | 56,275,936.99    | 40,911,414.37    | ตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                               | 18,758,645.85    | 13,637,138.25    | ตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| <b>ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)</b>            |                  |                  |                           |
| ซื้อเงินตราต่างประเทศ                                | 68,590,155.00    | -                | ตามที่ระบุในสัญญา         |
| ขายเงินตราต่างประเทศ                                 | 307,964,785.10   | 516,915,367.00   | ตามที่ระบุในสัญญา         |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า                   | 2,713,411,376.00 | 2,501,660,355.00 | ตามที่ระบุในสัญญา         |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า                    | 3,094,372,935.88 | 2,264,489,372.50 | ตามที่ระบุในสัญญา         |

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                                      | 2567         | 2566         |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด</b> |              |              |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                        | 5,909,752.19 | 3,740,950.95 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย                       | 1,969,917.42 | 1,246,983.67 |

(หน่วย : บาท)

|                                    | <u>2567</u>  | <u>2566</u>   |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) |              |               |
| ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์           | -            | 4,818,562.83  |
| เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์          | 9,359,463.38 | 30,960,558.74 |

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|               | <u>2567</u>      | <u>2566</u>      |
|---------------|------------------|------------------|
| ซื้อเงินลงทุน | 1,667,093,658.00 | 912,194,098.00   |
| ขายเงินลงทุน  | 1,833,127,549.00 | 1,111,004,224.00 |

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                       | จำนวนเงิน        | มูลค่ายุติธรรม |                |
|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
|                                       | ตามสัญญา         | สินทรัพย์      | หนี้สิน        |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 4,612,749,506.83 | 5,994,873.30   | 116,645,911.49 |

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                       | จำนวนเงิน        | มูลค่ายุติธรรม |               |
|---------------------------------------|------------------|----------------|---------------|
|                                       | ตามสัญญา         | สินทรัพย์      | หนี้สิน       |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 4,828,921,514.90 | 48,308,982.11  | 53,935,660.79 |

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

(หน่วย : หน่วย)

|                                    | <u>ชนิดสะสมมูลค่า</u>   | <u>ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม</u> | <u>ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ</u> | <u>ชนิดเพื่อการออม</u> |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี              | 119,883,500.6460        | 77,181,320.3601          | 678,063.0925             | 1,461,833.7722         |
| หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 34,870,530.8319         | 130,249,839.0930         | 762,000.8261             | 780,593.8520           |
| หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (42,052,258.4020)       | (107,831,759.1603)       | (1,261,364.2143)         | (133,589.3544)         |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี             | <u>112,701,773.0759</u> | <u>99,599,400.2928</u>   | <u>178,699.7043</u>      | <u>2,108,838.2698</u>  |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท)               | 1,981,160,956.34        | 1,748,040,094.64         | 3,258,607.25             | 36,813,653.68          |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 17.5787                 | 17.5507                  | 18.2351                  | 17.4568                |

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

(หน่วย : หน่วย)

|                                    | <u>ชนิดสะสมมูลค่า</u>   | <u>ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม</u> | <u>ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ</u> | <u>ชนิดเพื่อการออม</u> |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี              | 129,501,072.5282        | 65,732,795.0984          | -                        | 1,121,614.2843         |
| หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 7,995,264.1262          | 86,367,415.5742          | 1,756,957.1177           | 366,444.4409           |
| หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (17,612,836.0084)       | (74,918,890.3125)        | (1,078,894.0252)         | (26,224.9530)          |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี             | <u>119,883,500.6460</u> | <u>77,181,320.3601</u>   | <u>678,063.0925</u>      | <u>1,461,833.7722</u>  |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท)               | 1,620,769,869.79        | 1,041,783,249.50         | 9,306,519.42             | 19,624,026.81          |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 13.5195                 | 13.4978                  | 13.7251                  | 13.4242                |

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทชนิดหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                   | <u>2567</u>           | <u>2566</u>             |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| ชนิดสะสมมูลค่า    | 487,800,453.20        | (119,805,841.35)        |
| ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม | 397,858,311.95        | (21,568,201.24)         |
| ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ | 1,284,487.83          | 1,015,919.42            |
| ชนิดเพื่อการออม   | <u>6,721,880.51</u>   | <u>(431,396.43)</u>     |
| รวม               | <u>893,665,133.49</u> | <u>(140,789,519.60)</u> |

## 8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

|                                       | (หน่วย : บาท)  |                  |                |                  |
|---------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                                       | <u>ระดับ 1</u> | <u>ระดับ 2</u>   | <u>ระดับ 3</u> | <u>รวม</u>       |
| <u>สินทรัพย์</u>                      |                |                  |                |                  |
| หน่วยลงทุน                            | -              | 3,819,898,887.19 | -              | 3,819,898,887.19 |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | -              | 5,994,873.30     | -              | 5,994,873.30     |
| <u>หนี้สิน</u>                        |                |                  |                |                  |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | -              | 116,645,911.49   | -              | 116,645,911.49   |

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                       | ระดับ 1 | ระดับ 2          | ระดับ 3 | รวม              |
|---------------------------------------|---------|------------------|---------|------------------|
| <u>สินทรัพย์</u>                      |         |                  |         |                  |
| หน่วยลงทุน                            | -       | 2,652,270,186.26 | -       | 2,652,270,186.26 |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | -       | 48,308,982.11    | -       | 48,308,982.11    |
| <u>หนี้สิน</u>                        |         |                  |         |                  |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | -       | 53,935,660.79    | -       | 53,935,660.79    |

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ณ วันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณ โดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

## 8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                    | อัตราดอกเบี้ย  |                  |                  |
|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                    | ปรับขึ้นลง     | ไม่มี            |                  |
|                                    | ตามราคาตลาด    | อัตราดอกเบี้ย    | รวม              |
| สินทรัพย์ทางการเงิน                |                |                  |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม    | -              | 3,819,898,887.19 | 3,819,898,887.19 |
| เงินฝากธนาคาร                      | 141,162,440.64 | -                | 141,162,440.64   |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                 | -              | 209,025.32       | 209,025.32       |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน         | -              | 9,145,052.21     | 9,145,052.21     |
| สินทรัพย์อนุพันธ์                  | -              | 5,994,873.30     | 5,994,873.30     |
| หนี้สินทางการเงิน                  |                |                  |                  |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -              | 81,573,485.04    | 81,573,485.04    |
| หนี้สินอนุพันธ์                    | -              | 116,645,911.49   | 116,645,911.49   |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -              | 8,695,885.63     | 8,695,885.63     |

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                    | อัตราดอกเบี้ย |                  |                  |
|------------------------------------|---------------|------------------|------------------|
|                                    | ปรับขึ้นลง    | ไม่มี            |                  |
|                                    | ตามราคาตลาด   | อัตราดอกเบี้ย    | รวม              |
| สินทรัพย์ทางการเงิน                |               |                  |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม    | -             | 2,652,270,186.26 | 2,652,270,186.26 |
| เงินฝากธนาคาร                      | 66,974,525.26 | -                | 66,974,525.26    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                 | -             | 65,388.03        | 65,388.03        |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน          | -             | 109,030,488.00   | 109,030,488.00   |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน         | -             | 647,746.99       | 647,746.99       |
| สินทรัพย์อนุพันธ์                  | -             | 48,308,982.11    | 48,308,982.11    |
| หนี้สินทางการเงิน                  |               |                  |                  |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -             | 126,262,284.65   | 126,262,284.65   |
| หนี้สินอนุพันธ์                    | -             | 53,935,660.79    | 53,935,660.79    |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -             | 5,496,034.42     | 5,496,034.42     |

#### 8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| รายการ                     | (หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) |               |
|----------------------------|-------------------------------|---------------|
|                            | 2567                          | 2566          |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 102,995,548.08                | 77,770,061.76 |
| เงินฝากธนาคาร              | 48,938.47                     | 1,131,796.91  |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย         | 122.30                        | 123.02        |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน  | -                             | 3,197,000.00  |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย         | 14,813.44                     | 10,440.59     |

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 6

#### 8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการใช้เงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

9. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันดังนี้

- 9.1 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- 9.2 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
- 9.3 ค่าธรรมเนียมการใช้ดัชนี คือ ค่าธรรมเนียมการอ้างอิงดัชนีต่าง ๆ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2567

---

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟshore ทุนค  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *<br>(Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน<br>(ล้านบาท) | % ของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)**                      |                        |                               |
| - ชนิดสะสมมูลค่า                                                 | 30,576.75              | 1.6081                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                              | 25,265.09              | 1.6078                        |
| - ชนิดเพื่อการออม                                                | 434.09                 | 1.6078                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                              | -                      | -                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)**                    |                        |                               |
| - ชนิดสะสมมูลค่า                                                 | 611.54                 | 0.0322                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                              | 505.30                 | 0.0322                        |
| - ชนิดเพื่อการออม                                                | 8.68                   | 0.0322                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                              | 1.44                   | 0.0322                        |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)**               |                        |                               |
| - ชนิดสะสมมูลค่า                                                 | 10,192.25              | 0.5360                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม                                              | 8,421.70               | 0.5359                        |
| - ชนิดเพื่อการออม                                                | 144.70                 | 0.5359                        |
| - ชนิดผู้ลงทุนพิเศษ                                              | -                      | -                             |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)                              | ไม่มี                  | ไม่มี                         |
| ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน-ต่างประเทศ                        | 1,441.30               | 0.0411                        |
| ค่าสอบบัญชี                                                      | 47.90                  | 0.0014                        |
| ค่าประกาศ NAV                                                    | 330.89                 | 0.0094                        |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                   | 188.43                 | 0.0054                        |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย                          |                        |                               |
| ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก                                  |                        |                               |
| ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก                                 | 332.05                 | 0.0095                        |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ***</b>                                  | <b>78,502.11</b>       | <b>2.2402</b>                 |

หมายเหตุ \* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในตนเองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

\*\* ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน จะคำนวณเป็น %ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามชนิดหน่วยลงทุนนั้น

\*\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม  
กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟshore ทุนค  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(ร้อยละ)

47.57

### 1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

#### แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทินได้จาก website ของบริษัทจัดการ ([www.principal.th](http://www.principal.th))

### 2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

|                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม<br/>กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทูนิตี้<br/>ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567</p>                                                                                                    |
| - ไม่มี -                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (<a href="http://www.principal.th">www.principal.th</a>) และสำนักงาน ก.ล.ด. (<a href="http://www.sec.or.th">www.sec.or.th</a>)</p> |

### 3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

|                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม<br/>กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทูนิตี้</p>                                                                                                                                                           |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. นายสุภกร ดุลยธัญ</li> <li>2. นายวิทยา เจนจรัสโชติ</li> <li>3. น.ส.วิริยา โกโกลสุวรรณย์</li> <li>4. นายวรพจน์ คุณาประสิทธิ์</li> <li>5. นายปัญชรธรรม์ สิวราภรณ์สกุล</li> <li>6. น.ส.นันทนัช กิติเฉลิมเกียรติ</li> </ol> |
| <p>หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (<a href="http://www.principal.th">www.principal.th</a>)</p>                                                                                                           |

### 4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีค่าใช้จ่าย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

## 5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

## ของธุรกิจกองทุนรวม

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) -

## 6. ค่านายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทตั้งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

- ไม่มี - (เป็นการซื้อ/ขายหน่วยลงทุน)

## 7. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

## รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

## รายละเอียดการลงทุน

## กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ทุนดี

|                                             | มูลค่าตามราคาตลาด<br>(บาท) <sup>*1</sup> | % NAV         |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>      |                                          |               |
| เงินฝากธนาคาร                               | 139,551,900.12                           | 3.70          |
| เงินฝากธนาคารสกุลเงินต่างประเทศ             | 1,819,565.84                             | 0.05          |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>    |                                          |               |
| หน่วยลงทุนตราสารทุนต่างประเทศ <sup>*2</sup> | 3,819,898,887.19                         | 101.34        |
| <b>อื่น ๆ</b>                               |                                          |               |
| ทรัพย์สินอื่น                               | 15,139,925.51                            | 0.40          |
| หนี้สินอื่น                                 | (207,136,966.75)                         | (5.50)        |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                 | <b>3,769,273,311.91</b>                  | <b>100.00</b> |

หมายเหตุ : <sup>\*1</sup> มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

<sup>\*2</sup> หน่วยลงทุนในกองทุน UT-Equity-USD

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารถึงหนี้ลงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ยูนิตี

| กลุ่มของตราสาร                                                                                                                                           | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาด<br>(บาท)* | % NAV     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                                                             |                                 |           |
| - ตราสารภาครัฐไทย                                                                                                                                        | - ไม่มี -                       | - ไม่มี - |
| - ตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                                                                                 | - ไม่มี -                       | - ไม่มี - |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน<br>เป็นผู้ถือ ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือ ผู้ค้ำประกัน | 141,371,465.96                  | 3.75      |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)                                                                     | - ไม่มี -                       | - ไม่มี - |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้<br>(investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ   | - ไม่มี -                       | - ไม่มี - |

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสาร

กลุ่ม (ง) 15% NAV

หมายเหตุ : \* มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิเพิล โกลบอล ออฟฟเวอร์ยูนิตี

| ประเภท          | ผู้ออก                                                   | ผู้ค้ำ/<br>ผู้รับรอง/<br>ผู้สืบทอด | วันครบ<br>กำหนด | อันดับ<br>ความ<br>น่าเชื่อถือ | จำนวนเงินต้น/<br>มูลค่าหน้าตัว | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาด <sup>*1</sup> |
|-----------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 1 เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกสิกรไทย                                           | -                                  | -               | AA+                           | 139,347,410.66                 | 139,551,900.12                      |
|                 | จำกัด (มหาชน)                                            |                                    |                 |                               |                                |                                     |
| 2 เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกสิกรไทย                                           | -                                  | -               | AA+                           | 1,815,029.98                   | 1,819,565.84                        |
| สกุลเงิน        | จำกัด (มหาชน)                                            |                                    |                 |                               |                                |                                     |
| ต่างประเทศ      |                                                          |                                    |                 |                               |                                |                                     |
| หมายเหตุ :      | <sup>*1</sup> มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว |                                    |                 |                               |                                |                                     |

8. มูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนอื่นที่บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

- ไม่มี -

9. สัดส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยเงิน 1 ใน 3 (%)

- ไม่มี -

10. การบันทึกมูลค่าตราสารหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็น 0 ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้

- ไม่มี -

11. การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี -

12. การถือหน่วยเงินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง โดยให้ระบุจำนวนบุคคลที่ถือหน่วยลงทุนเงินข้อจำกัดดังกล่าว พร้อมทั้งช่องทางการตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลนั้นด้วย

- ไม่มี -

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล 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)