



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
(SCBBLNFUND)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

อาคารไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า ชั้น 7 - 8 อาคาร 1
เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร
กรุงเทพฯ 10900
Website: www.scbam.com

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคารไทยพาณิชย์ ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหารกองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์ดีอย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

1. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	99.99
2. ผู้ถือหุ้นรายย่อย	0.01

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตชนะเกษม	กรรมการ
2. นายขรรช	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นางสาวสินี	วังตาล	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนื่องจางค์	กรรมการ
5. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
6. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
7. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: [http:// www.scbam.com](http://www.scbam.com) ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ด.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (SCBBLNFUND)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดจ่ายเงินปันผล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (ชนิดจ่ายเงินปันผล)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุน/กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
กลุ่มกองทุนรวม US Equity

วันเริ่มต้นโครงการ

: วันที่ 24 กรกฎาคม 2558

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 3,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 300 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: เน้นลงทุนในตราสารทุนในประเทศสหรัฐอเมริกา หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่เน้นลงทุนในตราสารในประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นหลัก โดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีและเป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน
กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่งไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ
กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

:

ชนิดหน่วยลงทุน	รายละเอียด
ชนิดจ่ายเงินปันผล	จ่ายไม่เกินปีละ 2 ครั้ง
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่จ่ายปันผล
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่จ่ายปันผล
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ไม่จ่ายปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

: ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน

: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี

: สิ้นสุด ณ วันที่สุดท้ายของเดือน พฤษภาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์บิลเลียนแนร์ (SCBBLN) เน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนในประเทศสหรัฐอเมริกา และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่เน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนในประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นหลัก ส่วนที่เหลือลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตลอดจนหลักทรัพย์อื่นหรือทรัพย์สินอื่นและ/หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีการอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด หรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ในต่างประเทศโดยมี net exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยบริษัทจัดการจะจัดสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีและเป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยในสภาพการณ์ปกติ กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ ในกรณีที่สภาพการณ์ไม่ปกติกองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในสัดส่วนอื่นตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนได้

ตลาดหุ้นในช่วงปีที่ผ่านมามีการฟื้นตัวขึ้นและฟื้นตัวได้ค่อนข้างดีหลังธนาคารกลางส่งสัญญาณลดอัตราดอกเบี้ย หลังจากตัวเลขเงินเพื่อเริ่มชะลอตัวลงเข้าสู่เป้าหมาย โดยในปัจจุบันคาดว่าตลาดจะเริ่มเข้าสู่วัฏจักรดอกเบี้ยขาลง แต่จำนวนครั้งและความเร็วในการลดอัตราดอกเบี้ยนั้นยังคงขึ้นอยู่กับชะลอตัวลงของอัตราเงินเฟ้อ รวมถึงภาพรวมเศรษฐกิจ

ทั้งนี้ในระยะข้างหน้าด้วยแนวโน้มนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายลง ประกอบกับตัวเลขเศรษฐกิจที่ยังแม้จะส่งสัญญาณชะลอตัวแต่อัตราการชะลอตัวยังเป็นไปในแบบค่อยเป็นค่อยไป ไม่ได้สร้างความกังวลในการเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอย ทำให้ตลาดคลายความกังวลและยังคงฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่อง แนวโน้มในระยะข้างหน้าตลาดหุ้นค่อนข้างเป็นไปในเชิงบวกโดยคาดว่าจะก้าวเข้าสู่วัฏจักรการลดอัตราดอกเบี้ย ซึ่งการผ่อนคลายนโยบายทางการเงินจะทำให้ต้นทุนของบริษัทจดทะเบียนปรับตัวลดลง และมีส่งผลบวกต่อเศรษฐกิจโดยรวม อย่างไรก็ตามมูลค่าพื้นฐานที่ปรับขึ้นมาสูงในช่วงหลังยังคงเป็นปัจจัยที่ต้องจับตามอง รวมถึงปัจจัยเรื่องของการเลือกตั้งสหรัฐที่คาดว่าจะเข้ามามีบทบาทยังคงต้องจับตาอย่างใกล้ชิด

สำหรับผลการดำเนินงานในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตั้งแต่วันที่จัดตั้งกองทุน 1 มิถุนายน 2566 ถึง 31 พฤษภาคม 2567 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์บิลเลียนแนร์ (SCBBLN) ให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.20

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBBLN

และ ดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLN	7.23%	-0.58%	9.43%	20.20%	-7.42%	7.38%	n.a.	6.46%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	-6.91%	7.07%	n.a.	6.93%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.39%	6.70%	8.90%	12.27%	25.05%	26.20%	n.a.	22.42%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	25.63%	27.18%	n.a.	23.31%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNA	7.23%	-0.58%	9.45%	20.25%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.69%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.36%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.39%	6.70%	8.90%	12.27%	n.a.	n.a.	n.a.	25.65%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	n.a.	n.a.	n.a.	26.23%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNE	7.72%	-0.31%	10.04%	21.55%	n.a.	n.a.	n.a.	-1.68%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	n.a.	n.a.	n.a.	-2.05%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.39%	6.70%	8.90%	12.27%	n.a.	n.a.	n.a.	24.88%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	n.a.	n.a.	n.a.	25.36%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNP	7.11%	-0.84%	7.64%	15.16%	-9.45%	n.a.	n.a.	4.02%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	-6.91%	n.a.	n.a.	4.89%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.38%	6.69%	8.87%	12.39%	25.29%	n.a.	n.a.	26.62%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	25.63%	n.a.	n.a.	27.47%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ ("กองทุน") ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

A blue ink signature of Jaturong Prapangpracha, written in a cursive style.

(นายจตุภูมิ ประปัญงศรีปรีชา)

ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และความคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 5 มิถุนายน 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLN	7.23%	-0.58%	9.43%	20.20%	-7.42%	7.38%	n.a.	6.46%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	-6.91%	7.07%	n.a.	6.93%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.39%	6.70%	8.90%	12.27%	25.05%	26.20%	n.a.	22.42%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	25.63%	27.18%	n.a.	23.31%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNA	7.23%	-0.58%	9.45%	20.25%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.69%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.36%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.39%	6.70%	8.90%	12.27%	n.a.	n.a.	n.a.	25.65%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	n.a.	n.a.	n.a.	26.23%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNE	7.72%	-0.31%	10.04%	21.55%	n.a.	n.a.	n.a.	-1.68%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	n.a.	n.a.	n.a.	-2.05%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.39%	6.70%	8.90%	12.27%	n.a.	n.a.	n.a.	24.88%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	n.a.	n.a.	n.a.	25.36%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNP	7.11%	-0.84%	7.64%	15.16%	-9.45%	n.a.	n.a.	4.02%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.84%	-0.40%	10.14%	21.63%	-6.91%	n.a.	n.a.	4.89%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.38%	6.69%	8.87%	12.39%	25.29%	n.a.	n.a.	26.62%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.57%	6.76%	9.10%	12.53%	25.63%	n.a.	n.a.	27.47%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี Solactive US Top Billionaire Investors Index สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			1,442,929,893.37	97.55%	
หุ้นสามัญ			1,442,929,893.37	97.55%	
NVIDIA CORP(NVDAUW)	40,344.94	1,601.00	64,592,255.34	4.37%	
ALPHABET INC-CL A(GOGLUW)	6,348.00	9,606.00	60,978,888.00	4.12%	
ARCHER-DANIELS-MIDLAND	2,297.79	24,288.00	55,808,772.10	3.77%	
EXXON MOBIL CORP(XOMUN)	4,315.17	12,447.00	53,710,896.10	3.63%	
JPMORGAN CHASE & CO.(JPMUN)	7,456.78	7,139.00	53,233,980.98	3.60%	
APPLE INC.(AAPLUW)	7,074.80	7,333.00	51,879,508.40	3.51%	
ELI LILLY AND COMPANY(LLYUN)	30,188.51	1,684.00	50,837,454.21	3.44%	
THE PROCTER & GAMBLE COMPANY(PGUN)	6,055.07	8,331.00	50,444,804.83	3.41%	
NETFLIX INC(NFLXUW)	23,611.62	2,127.00	50,221,907.23	3.40%	
ORACLE CORP(ORCLUN)	4,312.59	11,604.00	50,043,317.57	3.38%	
BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B(BRK/BUN)	15,249.92	3,236.00	49,348,741.12	3.34%	
UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED(UNHUN)	18,229.62	2,699.00	49,201,733.58	3.33%	
INTUITIVE SURGICAL, INC. (ISRGUW)	14,798.02	3,311.00	48,996,230.98	3.31%	
CHENIERE ENERGY, INC.(LNGUN)	5,806.67	8,435.00	48,979,278.32	3.31%	
MICROSOFT CORP(MSFTUW)	15,276.78	3,171.00	48,442,682.06	3.28%	
AMAZON.COM, INC.(AMZNUW)	6,492.99	7,392.00	47,996,196.86	3.24%	
INTERCONTINENTAL EXCHANGE, INC.(ICEUN)	4,927.52	9,529.00	46,954,338.08	3.17%	
LIVE NATION ENTERTAINMENT IN(LYVUN)	3,449.63	13,560.00	46,777,009.92	3.16%	
VISA INC.(VUN)	10,026.53	4,652.00	46,643,408.26	3.15%	
BROADCOM INC.(AVGOUW)	48,890.64	944.00	46,152,764.16	3.12%	
MASTERCARD INC-CLASS A (MAUN)	16,452.18	2,767.00	45,523,170.99	3.08%	
META PLATFORMS, INC.(METAUW)	17,179.34	2,623.00	45,061,419.31	3.05%	
CME GROUP, INC.(CMEUW)	7,469.66	6,032.00	45,057,013.25	3.05%	
CBOE GLOBAL MARKETS, INC.(CBOEUF)	6,366.03	7,044.00	44,842,329.41	3.03%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบื้อ
BOEING CO/THE(BAUN)	6,536.05	6,587.00	43,052,948.18	2.91%	
TESLA INC(TSLAUW)	6,553.34	6,501.00	42,603,289.34	2.88%	
INTUIT, INC.(INTUW)	21,212.99	1,978.00	41,959,298.18	2.84%	
ADVANCED MICRO DEVICES, INC.(AMDW)	6,141.92	6,501.00	39,928,621.92	2.70%	
ADODE SYSTEMS INCORPORATED(ADBEUW)	16,367.17	2,307.00	37,759,056.58	2.55%	
SALESFORCE.COM INC.(CRMUN)	8,627.39	4,161.00	35,898,578.11	2.43%	
เงินฝากธนาคาร			102,416,216.14	6.92%	
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา(BAY)	0.00	0.00	102,416,216.14	6.92%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			(64,651,201.40)	(4.37%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24927DJ)	0.00	1.00	1,337,340.17	0.09%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24705DW)	0.00	1.00	328,164.00	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24705DM)	0.00	1.00	166,180.20	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705IE)	0.00	1.00	130,573.00	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705IS)	0.00	1.00	98,385.00	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24927FV)	0.00	1.00	25,160.00	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24705GE)	0.00	1.00	(15,427.50)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705IY)	0.00	1.00	(31,770.00)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705JA)	0.00	1.00	(85,211.00)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24705EZ)	0.00	1.00	(106,357.80)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927NE)	0.00	1.00	(546,818.00)	(0.04%)	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927FC)	0.00	1.00	(705,280.00)	(0.05%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705GV)	0.00	1.00	(740,826.45)	(0.05%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705ES)	0.00	1.00	(869,858.00)	(0.06%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705DQ)	0.00	1.00	(1,036,128.00)	(0.07%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705AO)	0.00	1.00	(1,073,475.00)	(0.07%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927DQ)	0.00	1.00	(1,392,000.00)	(0.09%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927EN)	0.00	1.00	(9,638,238.64)	(0.65%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB25307AG)	0.00	1.00	(11,866,179.83)	(0.80%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927CO)	0.00	1.00	(12,814,501.34)	(0.87%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705BE)	0.00	1.00	(25,902,742.21)	(1.75%)	
สินทรัพย์อื่น			1,281,719.71	0.09%	
หนี้สินอื่น			(2,846,033.18)	(0.19%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			1,479,130,594.64	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	13.2919				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	102,416,216.14	6.92
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15 %NAV

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ซื้อ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา			AAA	AAA(tha)	-	102,416,216.14

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

SCB BILLIONAIRE FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

Period from 01 June 2023 to 31 May 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBBLNP)	-	-
- ชนิตช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBBLNE)	-	-
- ชนิตสะสมมูลค่า (SCBBLNA)	2,646	1.08
- ชนิตจ่ายเงินปันผล (SCBBLN)	12,534	1.08
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	530	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	959	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมอื่น (Other Service Fee)	3,181	0.23
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	56	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	19,906	1.41

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

** ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

Not including corporate income tax for income under Section 40 (4) (a) of the Revenue Code

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

Period from 01 June 2023 to 31 May 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	1,413,022
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	2,201,919
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	434
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	19,906
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.02
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.03
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.41
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.67
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
 ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd	234.60	54.11%
2	UOB Kay Hian Pte Ltd	189.94	43.81%
3	DBS Vickers Securities (Singapore) Pte Ltd	8.99	2.07%
รวม		433.53	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน พฤษภาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF MAY 2024

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶
		Research Paper	Fundamental Data	News Summary	Seminar	Strategy Presentation	Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ธนาชาด จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีเอส-ซีไอเอมบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮิอัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูอานต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

- บทวิเคราะห์ (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
- ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, งบการเงิน บมจ. อื่นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
- รายงานสรุปข่าวรายวัน และติดตามข่าวด่วน ผ่าน SMS (Daily news summary and urgent news via SMS)
- จัดสัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ (Arrangement of Seminars on Economics or Industries Issues)
- บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
- จัดเยี่ยมชมบริษัทที่กองทุนสนใจลงทุน (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง
 หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.scbam.com> และที่ Website ของสำนักงาน ก.ล.ต.

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	4	คุณนรินทรา ดิณรัตน์สกุลชัย
2	คุณวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่	5	คุณวิศรุต เสกสรรพานิช
3	คุณปาลิดา เครือโสภณ	6	คุณกันต์พี ปรานราษฎร์

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม
ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดรายงานการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการ ที่ https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/ ในส่วนของนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง



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 ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ans

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพผลการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การดัดแปลงเงื่อนไขการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

อน

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอรรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 มิถุนายน 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		1,450,933,584.99	1,371,276,171.62
เงินฝากธนาคาร	4	94,215,315.98	56,106,539.74
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		1,478,928.25	1,315,529.26
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	2,173,612.37	23,705.22
รวมสินทรัพย์		1,548,801,441.59	1,428,721,945.84
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		211,469.87	32,189,796.70
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	66,824,813.77	47,454,359.75
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	2,038,537.32	1,880,119.75
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		29,581.28	11,558.34
หนี้สินอื่น	4	566,444.71	45,130.56
รวมหนี้สิน		69,670,846.95	81,580,965.10
สินทรัพย์สุทธิ		1,479,130,594.64	1,347,140,980.74
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,112,798,163.54	1,167,143,078.42
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		421,328,601.46	433,392,649.82
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(54,996,170.36)	(253,394,747.50)
สินทรัพย์สุทธิ		1,479,130,594.64	1,347,140,980.74

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

		เงินต้น/ วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม มูลค่าเงินลงทุน (บาท)	ร้อยละของ
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม		217,491.62	8,003,691.62	0.55
รวมเงินฝากธนาคาร				8,003,691.62	0.55
ตราสารทุนในต่างประเทศ					
Apple Inc.			7,333	51,879,508.40	3.58
Adode Systems Inc.			2,307	37,759,056.58	2.60
Archer-Daniels-Midland Company			24,288	55,808,772.10	3.85
Advanced Micro Devices Inc.			6,501	39,928,621.92	2.75
Amazon.Com Inc.			7,392	47,996,196.86	3.31
Broadcom Inc.			944	46,152,764.16	3.18
Boeing Company/The			6,587	43,052,948.18	2.97
Berkshire Hathaway Inc. (Classes: B)			3,236	49,348,741.12	3.40
Cboe Global Markets, Inc.			7,044	44,842,329.41	3.08
CME Group Inc.			6,032	45,057,013.25	3.11
Salesforce. Com Inc.			4,161	35,898,578.11	2.47
Alphabet Inc. (Classes: A)			9,606	60,978,888.00	4.20
Intercontinental Exchange, Inc.			9,529	46,954,338.08	3.24
Intuit Inc.			1,978	41,959,298.18	2.89
Intuitive Surgical, Inc.			3,311	48,996,230.98	3.38
JPMorgan Chase & Co.			7,139	53,233,980.98	3.67
Eli Lilly and Company			1,684	50,837,454.21	3.50
Cheniere Energy, Inc.			8,435	48,979,278.32	3.38
Live Nation Entertainment, Inc.			13,560	46,777,009.92	3.22

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	เงินต้น/		ร้อยละของ
	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
Mastercard Incorporated (Classes: A)	2,767	45,523,170.99	3.14
Meta Platforms Inc.	2,623	45,061,419.31	3.11
Microsoft Corporation	3,171	48,442,682.06	3.34
Netflix Inc.	2,127	50,221,907.23	3.46
NVIDIA Corporation	1,601	64,592,255.34	4.45
Oracle Corporation	11,604	50,043,317.57	3.45
The Procter & Gamble Company	8,331	50,444,804.83	3.48
Tesla Inc.	6,501	42,603,289.34	2.94
UnitedHealth Group Incorporated	2,699	49,201,733.58	3.39
Visa Inc.	4,652	46,643,408.26	3.21
Exxon Mobil Corporation	12,447	53,710,896.10	3.70
รวมตราสารทุนในต่างประเทศ		1,442,929,893.37	99.45
รวมเงินลงทุน		1,450,933,584.99	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม มูลค่าเงินลงทุน (บาท)	ร้อยละของ
เงินฝากธนาคาร				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)				
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	224,705.60	7,814,586.65	0.57
รวมเงินฝากธนาคาร			7,814,586.65	0.57
ตราสารทุนในต่างประเทศ				
Apple Inc.		7,960	49,067,217.07	3.58
Adode Systems Inc.		3,494	50,766,013.01	3.70
Advanced Micro Devices Inc.		14,747	60,624,757.29	4.42
Amazon.Com Inc.		12,668	53,122,126.24	3.87
Boeing Company/The		5,589	39,981,631.92	2.92
Berkshire Hathaway Inc. (Classes: B)		3,848	42,967,534.37	3.13
Salesforce. Com Inc.		6,449	50,098,967.89	3.65
Chevron Corporation		7,288	38,175,358.36	2.78
Danaher Corporation		4,749	37,923,114.52	2.77
Walt Disney Company/The		11,887	36,362,153.74	2.65
Alphabet Inc. (Classes: A)		12,837	54,853,142.72	4.00
Johnson & Johnson		7,806	42,094,023.77	3.07
JPMorgan Chase & Co.		8,368	39,493,501.25	2.88
Coca-Cola Company/The		20,334	42,188,898.20	3.08
Lam Research Corporation		2,451	52,566,537.93	3.83
Meta Platforms Inc.		6,490	59,748,026.69	4.36
Merck & Co., Inc.		11,303	43,400,452.03	3.17
Moderna Inc.		8,395	37,285,306.77	2.72
Microsoft Corporation		4,709	53,778,753.21	3.92

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Netflix Inc.	3,814	52,423,100.89	3.82
NVIDIA Corporation	5,033	66,221,849.40	4.83
Oracle Corporation	13,470	49,627,189.37	3.62
The Procter & Gamble Company	8,529	42,267,357.20	3.08
Philip Morris International Inc.	12,233	38,292,687.96	2.80
PayPal Holdings Inc.	15,758	33,971,509.73	2.48
Block Inc.	14,864	31,217,120.56	2.28
Tesla Inc.	6,078	43,105,623.40	3.14
UnitedHealth Group Incorporated	2,518	42,666,869.12	3.11
Visa Inc.	5,373	41,300,963.15	3.01
Exxon Mobil Corporation	10,657	37,869,797.21	2.76
รวมตราสารทุนในต่างประเทศ		1,363,461,584.97	99.43
รวมเงินลงทุน		1,371,276,171.62	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล		13,561,102.38	12,826,905.86
รายได้ดอกเบี้ย		423,246.50	153,807.41
รายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหน่วยลงทุน	8	938,874.33	819,791.29
รวมรายได้		14,923,223.21	13,800,504.56
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	15,180,172.42	14,082,085.17
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		530,039.61	491,110.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	959,296.87	855,935.25
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00	50,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		3,620,455.79	3,758,472.42
รวมค่าใช้จ่าย		20,339,964.69	19,237,603.03
ขาดทุนสุทธิ		(5,416,741.48)	(5,437,098.47)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		13,622,900.53	(480,030,056.81)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		302,858,980.78	561,938,762.70
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(104,682,170.97)	(52,433,298.00)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(17,220,546.87)	(10,453,310.67)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		68,085,437.37	30,259,044.28
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		262,664,600.84	49,281,141.50
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้			
หัก : ภาษีเงินได้		63,486.98	23,071.11
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		257,184,372.38	43,820,971.92

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	257,184,372.38	43,820,971.92
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 11)	(58,785,795.24)	(34,749,506.01)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	570,053,535.60	496,407,031.84
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(636,462,498.84)	(527,777,670.30)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	131,989,613.90	(22,299,172.55)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,347,140,980.74	1,369,440,153.29
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,479,130,594.64	1,347,140,980.74

	(หน่วย : หน่วย)	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	116,714,307.8408	119,340,532.7788
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	45,522,632.5717	45,907,178.0487
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(50,957,124.0592)	(48,533,402.9867)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	111,279,816.3533	116,714,307.8408

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2558 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนในประเทศสหรัฐอเมริกา และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่เน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนในประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นหลัก ส่วนที่เหลือลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตลอดจนหลักทรัพย์อื่นหรือทรัพย์สินอื่นและ/หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีการอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด หรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ในต่างประเทศโดยมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสียหายต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยกองทุนมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสียหายต่างประเทศในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่ เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศในกรณีที่สถานการณ์ไม่ปกติกองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในสัดส่วนอื่นตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนได้

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้
อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุน
สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่
ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย
บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์
ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้
อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น
สาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้
แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี
ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	15,180,172.42	14,082,085.17	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	959,296.87	855,935.25	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	38,754,710.98	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	89,214,475.04	131,313,576.02	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	445,158,803.07	894,339,821.85	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	456,129,410.41	835,713,706.15	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,313,110.29	1,216,506.16
เจ้าหนี้อื่น	526,786.87	9,094.92
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	33,367,657.54	579,277.32
สินทรัพย์อนุพันธ์	25,160.00	-
หนี้สินอนุพันธ์	12,508,115.09	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	79,997.10	73,956.00

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ซื้อเงินลงทุน	948,453,413.45	1,419,870,405.32
ขายเงินลงทุน	1,253,916,112.15	1,529,156,349.91

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,756,591,468.43	2,173,612.37	66,824,813.77

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,291,419,071.52	23,705.22	47,454,359.75

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	(หน่วย : หน่วย)			
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	19,259,173.9087	97,380,571.5615	-	74,562.3706
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	8,612,491.6820	36,521,108.7682	-	389,032.1215
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(11,229,372.7280)	(39,529,032.8776)	-	(198,718.4536)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	16,642,292.8627	94,372,647.4521	-	264,876.0385
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	239,832,170.68	1,235,426,512.92	-	3,871,911.04
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	14.4110	13.0909	-	14.6178

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	(หน่วย : หน่วย)			
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	20,428,342.6423	98,891,606.1398	-	20,583.9967
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	10,553,991.4414	35,241,321.3176	-	111,865.2897
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(11,723,160.1750)	(36,752,355.8959)	-	(57,886.9158)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	19,259,173.9087	97,380,571.5615	-	74,562.3706
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	230,809,848.02	1,115,434,434.40	-	896,698.32
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.9844	11.4543	-	12.0261

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า	44,113,617.12	7,301,470.18
ชนิดจ่ายเงินปันผล	212,694,954.84	36,472,434.59
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	-	-
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	375,800.42	47,067.15
รวม	257,184,372.38	43,820,971.92

8. รายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหน่วยลงทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหน่วยลงทุน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ที่เรียกเก็บจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.75 ของมูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุน

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,442,929,893.37	-	-	1,442,929,893.37
เงินฝากธนาคาร	-	8,003,691.62	-	8,003,691.62
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,173,612.37	-	2,173,612.37
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	66,824,813.77	-	66,824,813.77

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,363,461,584.97	-	-	1,363,461,584.97
เงินฝากธนาคาร	-	7,814,586.65	-	7,814,586.65
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	23,705.22	-	23,705.22
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	47,454,359.75	-	47,454,359.75

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวนโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจำนวนโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	8,003,691.62	1,442,929,893.37	1,450,933,584.99
เงินฝากธนาคาร	60,845,658.44	33,369,657.54	94,215,315.98
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	1,478,928.25	1,478,928.25
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	2,173,612.37	2,173,612.37
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	211,469.87	211,469.87
หนี้สินอนุพันธ์	-	66,824,813.77	66,824,813.77
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	2,038,537.32	2,038,537.32

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	7,814,586.65	1,363,461,584.97	1,371,276,171.62
เงินฝากธนาคาร	55,525,262.42	581,277.32	56,106,539.74
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	1,315,529.26	1,315,529.26
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	23,705.22	23,705.22
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	32,189,796.70	32,189,796.70
หนี้สินอนุพันธ์	-	47,454,359.75	47,454,359.75
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	1,880,119.75	1,880,119.75

9.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

รายการ	(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	39,427,543.07	39,430,548.11
ลูกหนี้จากเงินปันผล	34,829.34	35,611.86
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14,932.88	14,297.49

9.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อกรชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

10. การระงับ

กองทุนมีการระงับดังนี้

10.1 การระงับที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10.2 การระงับที่จะต้องจ่ายตามสัญญาสิทธิการอ้างอิงดัชนี iBillionaire ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

11. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

<u>วันปิดสมุดทะเบียน</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	<u>รวม</u>
12 มิถุนายน 2566	1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2566	0.3700	36,558,743.29
13 ธันวาคม 2566	1 มิถุนายน 2566 - 30 พฤศจิกายน 2566	0.2300	22,227,051.95
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			<u>58,785,795.24</u>

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

<u>วันปิดสมุดทะเบียน</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	<u>รวม</u>
13 มิถุนายน 2565	1 มิถุนายน 2564 - 31 พฤษภาคม 2565 และกำไรสะสม	0.3480	34,749,506.01
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			<u>34,749,506.01</u>

12. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

กองทุนประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

<u>วันปิดสมุดทะเบียน</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	<u>รวม</u>
12 มิถุนายน 2567	1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567	0.4200	39,748,680.60
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			39,748,680.60

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2567



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
ไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า อาคาร 1 ชั้น 7-8 เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

SCBAM Call Center 0 2777 7777 หรือ WWW.SCBAM.COM