



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
(SCBBLNFUND)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคาร ไทยพาณิชย์ ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจการจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหาร กองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตธนะเกษม	กรรมการ
2. นายธนิก	ธราวิศิษฐ์	กรรมการ
3. นายศรชัย	สุเนตต์ดา	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
5. นางสาวภาวิณี	ชยาวุฒิกุล	กรรมการ
6. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
 และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
 บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: <https://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

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 24 กรกฎาคม 2558

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 3,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 300 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: เน้นลงทุนในตราสารทุนในประเทศสหรัฐอเมริกา/หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่เน้นลงทุนในตราสารทุนในประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นหลัก โดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีและเป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดจ่ายเงินปันผล	ไม่เกินปีละ 2 ครั้ง
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนพฤษภาคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 พฤษภาคม 2559)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

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

ตลาดหุ้นในช่วงที่ผ่านมาค่อนข้างผันผวนไปตามเอวเอนท์สำคัญอย่างสงครามในตะวันออกกลางที่ปะทุรวมการปรับขึ้นภาษีทางการค้าของสหรัฐ ที่ในช่วงแรกมีการประกาศออกมาในอัตราที่ค่อนข้างสูงสร้างความกังวลให้แก่นักลงทุนทั่วโลก และทำให้ตลาดปรับตัวลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตามหลังสงครามเริ่มคลี่คลายและการปรับขึ้นภาษีการค้าสหรัฐได้มีการเปิดให้เจรจาและยืดขยายระยะเวลาเพื่อเปิดให้คู่ค้าต่างๆเข้ามาเจรจาเพื่อหาทางออก ทำให้ตลาดปรับตัวกลับฟื้นขึ้นมาได้อีกครั้ง อย่างไรก็ตามแม้สหรัฐจะเปิดให้มีการเจรจา แต่อัตรากาฬจะโดยรวมคาดจะยังคงถูกปรับขึ้นในระดับหนึ่งในท้ายที่สุด

ทั้งนี้ล่าสุดหลังผ่านเส้นตายการเจรจาวันที่ 9 กรกฎาคม ทรัมป์เริ่มทยอยร่อนจดหมายการปรับขึ้นอัตรากาฬใหม่สำหรับบางประเทศ ส่วนบางประเทศยังคงอยู่ระหว่างการดำเนินข้อตกลง ตลาดค่อนข้างตอบรับในเชิงบวก โดยความไม่แน่นอนเริ่มมีความชัดเจนมากขึ้น แม้อัตรากาฬจะไม่ได้ปรับลดลงต่ำและมีการคงที่ในอัตราที่สูงสำหรับบางประเทศแต่เรามองว่าทิศทางการเจรจาในอนาคตจะค่อยๆทยอยได้ข้อตกลงและตลาดคงไม่ปรับตัวลงไปในระดับเท่ากับที่ประกาศอัตรากาฬในตอนแรกแล้ว เราเชื่อว่าท้ายที่สุดหากเจรจากันได้บางส่วนอัตรากาฬโดยรวมมีแนวโน้มปรับลดลง สังเกตได้จากผลการค้าที่สำเร็จไปแล้วในบางประเทศจะเห็นว่าอัตรากาฬมีการปรับลดลงกว่าอัตรากาฬช่วงแรกพอสมควร ทั้งนี้แม้การเจรจาจะมีภาพในทิศทางที่ดี แต่แน่นอนว่าท้ายที่สุดอัตรากาฬจะยังคงถูกปรับขึ้นในระดับหนึ่งในท้ายที่สุด ทำให้อัตราเงินเฟ้อรวมถึงภาพเศรษฐกิจในระยะข้างหน้ายังคงต้องจับตามองอย่างใกล้ชิด โดยผลกระทบจากการปรับขึ้นอัตรากาฬจะเริ่มสะท้อนในตัวเลขเศรษฐกิจในช่วงครึ่งปีหลัง หลังจากผ่านช่วงการ front load สินค้าไปแล้ว ทั้งนี้หากธนาคารกลางเข้ามาสนับสนุนเศรษฐกิจได้อย่างพอดี เงินเฟ้อไม่ได้พุ่งขึ้นสูงมาก รวมถึงเริ่มมีนโยบายการคลังออกมาสนับสนุนเพิ่มเติมอย่าง big beautiful bill เศรษฐกิจคาดว่าจะคลายความกังวลเรื่องเข้าสู่ภาวะถดถอยไปได้ อย่างไรก็ตามนโยบายการปรับขึ้นภาษียังคงเป็นเอวเอนท์สำคัญที่ต้องจับตามอง เนื่องจากในระยะถัดไปมีโอกาสที่สหรัฐจะมีการออกนโยบายเพิ่มเติมเพื่อจัดเก็บภาษีโดยระบุประเภทได้อีกเช่นกัน

ทั้งนี้ในระยะข้างหน้า กรณีสถานการณ์เรามองว่าเศรษฐกิจจะสามารถผ่านพ้นการเข้าสู่ภาวะถดถอยได้จากการสนับสนุนด้านนโยบายทั้งการคลังและการเงิน อย่างไรก็ตามจากผลกระทบทางภาษีอาจทำให้นักลงทุนส่วนใหญ่มีการกระจายตัวออกจากการลงทุนในสหรัฐมากขึ้น เพื่อไปยังประเทศอื่นๆที่ได้รับผลประโยชน์จากแนวโน้มเงินดอลลาร์อ่อนค่า

สำหรับผลการดำเนินงานในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตั้งแต่วันที่จัดตั้งกองทุน 1 มิถุนายน 2567 ถึง 30 พฤษภาคม 2568 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์บิลเลียนแนร์ (SCBBLN) ให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.64

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นรายละ 16.64 บาท ขอขอบคุณทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ 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	2.78%	3.33%	1.37%	16.64%	13.22%	5.83%	n.a.	7.46%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	6.85%	n.a.	8.08%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	20.63%	19.60%	21.13%	23.91%	21.25%	24.19%	n.a.	22.57%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	25.00%	n.a.	23.54%

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	2.78%	3.33%	1.34%	16.63%	13.17%	n.a.	n.a.	-4.21%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	n.a.	n.a.	-3.48%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	20.63%	19.60%	21.13%	23.91%	21.27%	n.a.	n.a.	25.20%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	n.a.	n.a.	26.04%

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	3.24%	3.61%	1.88%	17.88%	14.39%	n.a.	n.a.	3.87%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	n.a.	n.a.	3.86%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	20.63%	19.60%	21.13%	23.91%	21.27%	n.a.	n.a.	24.58%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	n.a.	n.a.	25.40%

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	3.37%	3.85%	0.13%	12.25%	9.15%	3.82%	n.a.	5.38%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	6.85%	n.a.	7.14%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	20.65%	19.61%	21.40%	24.24%	21.66%	24.41%	n.a.	26.22%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	25.00%	n.a.	27.14%

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

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ ("กองทุน") ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ
ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 4 มิถุนายน 2568

Bank of Ayudhya Public Company Limited
1222 Rama III Road, Bang Phongphang
Yan Nawa, Bangkok 10120 Thailand
Reg. No. 0107536001079
T +66 (0) 2296 2000
www.krungsri.com

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
1222 ถนนพหลโยธิน แขวงบางโพธิ์
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ทะเบียนเลขที่ 0107536001079
โทรศัพท์ +66 (0) 2296 2000
www.krungsri.com

04 02 056-1 (300-10/67)

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2568

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLN	2.78%	3.33%	1.37%	16.64%	13.22%	5.83%	n.a.	7.46%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	6.85%	n.a.	8.08%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	20.63%	19.60%	21.13%	23.91%	21.25%	24.19%	n.a.	22.57%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	25.00%	n.a.	23.54%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Solactive US Top Billionaire Investors Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNA	2.78%	3.33%	1.34%	16.63%	13.17%	n.a.	n.a.	-4.21%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	n.a.	n.a.	-3.48%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	20.63%	19.60%	21.13%	23.91%	21.27%	n.a.	n.a.	25.20%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	n.a.	n.a.	26.04%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Solactive US Top Billionaire Investors Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNE	3.24%	3.61%	1.88%	17.88%	14.39%	n.a.	n.a.	3.87%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	n.a.	n.a.	3.86%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	20.63%	19.60%	21.13%	23.91%	21.27%	n.a.	n.a.	24.58%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	n.a.	n.a.	25.40%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Solactive US Top Billionaire Investors Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBBLNP	3.37%	3.85%	0.13%	12.25%	9.15%	3.82%	n.a.	5.38%
เกณฑ์มาตรฐาน	3.77%	4.30%	2.49%	18.83%	14.70%	6.85%	n.a.	7.14%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	20.65%	19.61%	21.40%	24.24%	21.66%	24.41%	n.a.	26.22%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	22.03%	20.98%	22.55%	25.51%	22.03%	25.00%	n.a.	27.14%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Solactive US Top Billionaire Investors Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 5%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พฤษภาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			1,546,827,760.49	94.73%	
หุ้นสามัญ			1,546,827,760.49	94.73%	
GE VERNOVA INC.(GEVUN)	472.98	4,919.00	76,277,207.91	4.67%	
APPROVIN CORP-CLASS A(APPUS)	393.00	5,258.00	67,746,727.29	4.15%	
CONSTELLATION ENERGY CORPORATION (CEGUW)	306.15	6,698.00	67,228,681.67	4.12%	
NETFLIX INC(NFLXUW)	1,207.23	1,596.00	63,168,140.74	3.87%	
TESLA INC(TSLAUW)	346.46	5,414.00	61,495,953.62	3.77%	
SPOTIFY TECHNOLOGY SA(SPOTUS)	665.14	2,673.00	58,289,081.63	3.57%	
BROADCOM INC.(AVGOUW)	242.07	7,310.00	58,014,096.78	3.55%	
NVIDIA CORP(NVDAUW)	135.13	12,622.00	55,918,452.05	3.42%	
SERVICENOW INC(NOWUN)	1,011.09	1,672.00	55,424,435.21	3.39%	
MICROSOFT CORP(MSFTUW)	460.36	3,621.00	54,651,400.31	3.35%	
EATON CORP PLC.(ETNUN)	320.20	5,018.00	52,677,744.63	3.23%	
ADVANCED MICRO DEVICES, INC.(AMDUW)	110.73	14,178.00	51,470,153.08	3.15%	
JPMORGAN CHASE & CO.(JPMUN)	264.00	5,895.00	51,022,639.80	3.12%	
WALMART, INC.(WMTUN)	98.72	15,563.00	50,370,197.32	3.08%	
COSTCO WHOLESALE CORP(COSTUW)	1,040.18	1,476.00	50,334,996.72	3.08%	
MASTERCARD INC-CLASS A(MAUN)	585.60	2,604.00	49,993,925.18	3.06%	
VISA INC.(VUN)	365.19	4,123.00	49,363,665.36	3.02%	
META PLATFORMS, INC.(METAUW)	647.49	2,275.00	48,293,608.20	2.96%	
AMAZON.COM, INC.(AMZNUW)	205.01	7,138.00	47,976,302.84	2.94%	
LAM RESEARCH CORP(LRCXUW)	80.79	18,001.00	47,679,251.40	2.92%	
BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B(BRK/BUN)	503.96	2,869.00	47,402,560.75	2.90%	
APOLLO GLOBAL MANAGEMENT, INC. (APOUN)	130.69	10,769.00	46,141,629.00	2.83%	
ALPHABET INC-CL A(GOUGLUW)	171.74	8,187.00	46,096,869.93	2.82%	
EXXON MOBIL CORP(XOMUN)	102.30	13,129.00	44,033,425.31	2.70%	
SALESFORCE.COM INC.(CRMUN)	265.37	5,033.00	43,787,882.38	2.68%	
ADODE SYSTEMS INCORPORATED(ADBEUW)	415.09	3,165.00	43,071,616.68	2.64%	
QUALCOMM INC(QCOMUW)	145.20	8,821.00	41,991,329.62	2.57%	
ELI LILLY AND COMPANY(LLYUN)	737.67	1,638.00	39,614,228.94	2.43%	
APPLE INC.(AAPLUW)	200.85	5,954.00	39,206,299.61	2.40%	
MERCK & CO., INC.(MRKUN)	76.84	15,118.00	38,085,256.53	2.33%	
เงินฝากธนาคาร			95,034,212.35	5.82%	
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา(BAY)	0.00	0.00	95,034,212.35	5.82%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			11,812,551.79	0.72%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พฤษภาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25808NO)	0.00	1.00	14,606,222.05	0.89%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25010AF)	0.00	1.00	805,446.92	0.05%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25010BF)	0.00	1.00	512,215.29	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25808E3)	0.00	1.00	411,818.83	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD25808KO)	0.00	1.00	537.83	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25808G0)	0.00	1.00	(17,257.86)	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25010CV)	0.00	1.00	(44,318.72)	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25010CH)	0.00	1.00	(224,193.78)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD25808JT)	0.00	1.00	(622,866.57)	(0.04%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25010L)	0.00	1.00	(3,615,052.20)	(0.22%)	
สินทรัพย์อื่น			884,852.73	0.05%	
หนี้สินอื่น			(21,650,041.24)	(1.33%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			1,632,909,336.12	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			14.9186		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	95,034,212.35	5.82
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา			AAA	AAA(tha)	-	95,034,212.35

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

SCB BILLIONAIRE FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

Period from 1 June 2024 to 31 May 2025

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
Fund's direct expenses		
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBBLNP)	-	-
- ชนิตช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBBLNE)	-	-
- ชนิตสะสมมูลค่า (SCBBLNA)	2,965	1.07
- ชนิตจ่ายเงินปันผล (SCBBLN)	13,260	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	568	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	1,005	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisor Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมอื่น (Other Fee)	3,148	0.21
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	56	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	21,002	1.38

* 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 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

Period from 1 June 2024 to 31 May 2025

	(พันบาท) / (Thousand Bath)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	1,518,556
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	3,087,008
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	546
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	21,002
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.02
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.04
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.38
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	1.01
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd	278.75	51.08%
2	UOB Kay Hian Pte Ltd	130.14	23.85%
3	DBS Vickers Securities (Singapore) Pte Ltd	128.93	23.63%
4	CGSISG	7.90	1.45%
รวม		545.72	100.01%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน พฤษภาคม 2568

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF MAY 2025

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 เอเชีย 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	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียตสินคันทระ จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	CGS INTERNATIONAL 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 วีคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไชริศ จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 01 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

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

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	4	นางสาวนรินทรา คิณรัตน์สกุลชัย
2	นายวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่	5	นางสาวกัณต์พี ปรานราษฎร
3	นางสาวปาลิดา เครือโสภณ	6	นายณันพิชา จุงศิริวัฒน์

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 Phiyathai, Ratchathewi, Bangkok. 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารสิริปิณโก ชั้น 16 ยูนิต 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของกองทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความ รับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติ ทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

อพร

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การดัดแปลงเส้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

อ.พ.

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในที่ข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 30 มิถุนายน 2568

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		1,565,619,774.31	1,450,933,584.99
เงินฝากธนาคาร	4	76,056,237.06	94,215,315.98
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		1,070,814.20	1,478,928.25
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	16,336,240.92	2,173,612.37
รวมสินทรัพย์		1,659,083,066.49	1,548,801,441.59
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		19,432,951.03	211,469.87
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	4,523,689.13	66,824,813.77
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	2,120,231.62	2,038,537.32
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		27,894.22	29,581.28
หนี้สินอื่น	4	68,964.37	566,444.71
รวมหนี้สิน		26,173,730.37	69,670,846.95
สินทรัพย์สุทธิ		1,632,909,336.12	1,479,130,594.64
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,094,545,526.42	1,112,798,163.54
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		436,182,120.79	421,328,601.46
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		102,181,688.91	(54,996,170.36)
สินทรัพย์สุทธิ		1,632,909,336.12	1,479,130,594.64

(นายภคสุนาท จิตมันชัยธรรม)
Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญจรโรจน์)
Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม มูลค่าเงินลงทุน (บาท)	ร้อยละของ
เงินฝากธนาคาร				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)				
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	573,189.38	18,792,013.82	1.20
รวมเงินฝากธนาคาร			18,792,013.82	1.20
ตราสารทุนในต่างประเทศ				
Apple Inc.		5,954	39,206,299.61	2.50
Adode Systems Inc.		3,165	43,071,616.68	2.75
Advanced Micro Devices Inc.		14,178	51,470,153.08	3.29
Amazon.Com Inc.		7,138	47,976,302.84	3.06
Apollo Global Management, Inc.		10,769	46,141,629.00	2.95
AppLovin Corporation (Classes: A)		5,258	67,746,727.29	4.33
Broadcom Inc.		7,310	58,014,096.78	3.71
Berkshire Hathaway Inc. (Classes: B)		2,869	47,402,560.75	3.03
Constellation Energy Corporation		6,698	67,228,681.67	4.29
Costco Wholesale Corporation		1,476	50,334,996.72	3.22
Salesforce. Com Inc.		5,033	43,787,882.38	2.80
Eaton Corporation plc		5,018	52,677,744.63	3.36
GE Vernova Inc.		4,919	76,277,207.91	4.87
Alphabet Inc. (Classes: A)		8,187	46,096,869.93	2.94
JPMorgan Chase & Co.		5,895	51,022,639.80	3.26
Eli Lilly and Company		1,638	39,614,228.94	2.53
Lam Research Corporation		18,001	47,679,251.40	3.06
Mastercard Incorporated (Classes: A)		2,604	49,993,925.18	3.19
Meta Platforms Inc.		2,275	48,293,608.20	3.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	เงินต้น/		ร้อยละของ
	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
Merck & Co., Inc.	15,118	38,085,256.53	2.43
Microsoft Corporation	3,621	54,651,400.31	3.49
Netflix Inc.	1,596	63,168,140.74	4.03
ServiceNow, Inc.	1,672	55,424,435.21	3.54
NVIDIA Corporation	12,622	55,918,452.05	3.57
QUALCOMM Incorporated	8,821	41,991,329.62	2.69
Spotify Technology S.A.	2,673	58,289,081.63	3.72
Tesla Inc.	5,414	61,495,953.62	3.93
Visa Inc.	4,123	49,363,665.36	3.15
Walmart Inc.	15,563	50,370,197.32	3.22
Exxon Mobil Corporation	13,129	44,033,425.31	2.81
รวมตราสารทุนในต่างประเทศ		1,546,827,760.49	98.80
รวมเงินลงทุน		1,565,619,774.31	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	เงินต้น/ 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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	เงินต้น/		ร้อยละของ
	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้เงินปันผล		11,927,294.28	13,561,102.38
รายได้ดอกเบี้ย		472,086.27	423,246.50
รายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหน่วยลงทุน	8	1,087,727.40	938,874.33
รวมรายได้		13,487,107.95	14,923,223.21
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	16,224,512.49	15,180,172.42
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		567,831.68	530,039.61
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	1,005,497.19	959,296.87
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00	50,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		3,699,677.01	3,620,455.79
รวมค่าใช้จ่าย		21,547,518.37	20,339,964.69
ขาดทุนสุทธิ		(8,060,410.42)	(5,416,741.48)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		229,530,417.89	13,622,900.53
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		28,236,037.58	302,858,980.78
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		36,201,323.76	(104,682,170.97)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		76,463,753.19	(17,220,546.87)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(132,786,340.31)	68,085,437.37
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		237,645,192.11	262,664,600.84
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		229,584,781.69	257,247,859.36
หัก : ภาษีเงินได้		70,812.94	63,486.98
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		229,513,968.75	257,184,372.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	229,513,968.75	257,184,372.38
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 11)	(72,336,109.48)	(58,785,795.24)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,206,780,427.76	570,053,535.60
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,210,179,545.55)	(636,462,498.84)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	153,778,741.48	131,989,613.90
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,479,130,594.64	1,347,140,980.74
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,632,909,336.12	1,479,130,594.64

	(หน่วย : หน่วย)	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	111,279,816.3533	116,714,307.8408
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	79,882,767.0380	45,522,632.5717
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(81,708,030.7492)	(50,957,124.0592)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	109,454,552.6421	111,279,816.3533

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ บิลเลียนแนร์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

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 หรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ในต่างประเทศโดยมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่ เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศในกรณีที่สถานการณ์ไม่ปกติกองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในสัดส่วนอื่นตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนได้

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ 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

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนค่างานของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	16,224,512.49	15,180,172.42	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,005,497.19	959,296.87	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	175,029,861.20	-	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	140,333,285.35	89,214,475.04	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,050,956,340.59	445,158,803.07	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,062,126,352.64	456,129,410.41	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,428,849.80	1,313,110.29
เจ้าหนี้อื่น	32,013.92	526,786.87
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	3,000.00	33,367,657.54
สินทรัพย์อนุพันธ์	14,606,222.05	25,160.00
หนี้สินอนุพันธ์	622,866.57	12,508,115.09
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	87,237.29	79,997.10

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,544,498,154.13	948,453,413.45
ขายเงินลงทุน	1,554,749,728.46	1,253,916,112.15

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,615,116,195.96	16,336,240.92	4,523,689.13

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,756,591,468.43	2,173,612.37	66,824,813.77

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

	(หน่วย : หน่วย)			
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	16,642,292.8627	94,372,647.4521	-	264,876.0385
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	37,817,942.6653	41,518,494.6566	-	546,329.7161
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(32,459,007.9718)	(48,894,568.6630)	-	(354,454.1144)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	22,001,227.5562	86,996,573.4457	-	456,751.6402
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	369,731,930.70	1,255,307,541.59	-	7,869,863.83
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	16.8050	14.4293	-	17.2300

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

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
ชนิดสะสมมูลค่า	39,207,449.83	44,113,617.12
ชนิดจ่ายเงินปันผล	189,469,674.03	212,694,954.84
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	-	-
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	836,844.89	375,800.42
รวม	229,513,968.75	257,184,372.38

8. รายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหน่วยลงทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมซื้อขายหน่วยลงทุน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ที่เรียกเก็บจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.75 ของมูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุน

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,546,827,760.49	-	-	1,546,827,760.49
เงินฝากธนาคาร	-	18,792,013.82	-	18,792,013.82
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	16,336,240.92	-	16,336,240.92
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	4,523,689.13	-	4,523,689.13

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

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร จำนวนโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจำนวน โดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

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 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	1,565,619,774.31	1,565,619,774.31
เงินฝากธนาคาร	76,051,237.06	5,000.00	76,056,237.06
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	1,070,814.20	1,070,814.20
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	16,336,240.92	16,336,240.92
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อสินหน่วยลงทุน	-	19,432,951.03	19,432,951.03
หนี้สินอนุพันธ์	-	4,523,689.13	4,523,689.13
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	2,120,231.62	2,120,231.62

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	1,450,933,584.99	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

9.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

รายการ	2568	2567
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	47,754,148.98	39,427,543.07
ลูกหนี้จากเงินปันผล	26,989.56	34,829.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	15,375.64	14,932.88

9.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

10. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันดังนี้

10.1 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10.2 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายตามสัญญาสิทธิการอ้างอิงดัชนี iBillionaire ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

11. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ดังนี้

(หน่วย : บาท)			
วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
12 มิถุนายน 2567	1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567	0.4200	39,748,680.60
12 ธันวาคม 2567	1 มิถุนายน 2567 - 30 พฤศจิกายน 2567	0.3600	32,587,428.88
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			72,336,109.48

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ดังนี้

(หน่วย : บาท)			
วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
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			58,785,795.24

12. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

กองทุนประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลดังนี้

			(หน่วย : บาท)
<u>วันปิดสมุดทะเบียน</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	<u>รวม</u>
12 มิถุนายน 2568	1 มิถุนายน 2567 - 31 พฤษภาคม 2568	1.2000	104,995,056.13
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			104,995,056.13

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้ที่มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568



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