



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์
(SCBDAFUND)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 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 ประกอบกับผลงานการบริหารกองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตชนะเกษม	กรรมการ
2. นายขรรช	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นางสาวลิณี	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.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ (SCBDAFUND)

ชื่อโครงการ

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ (ภาษาไทย)
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)

- ประเภทโครงการ** : กองทุนรวมตราสารทุน/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ
กลุ่มกองทุนรวม: Equity General
- วันเริ่มโครงการ** : 26 กันยายน 2537
- จำนวนเงินทุนของโครงการ** : 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย
- นโยบายการลงทุน** : ลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และมีแนวโน้มที่จะเจริญเติบโตยิ่งขึ้นในอนาคต โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวม
กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง
กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	รายละเอียด
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่จ่ายเงินปันผล
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่จ่ายเงินปันผล

- ผู้ดูแลผลประโยชน์** : ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- นายทะเบียนหน่วยลงทุน** : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- รอบระยะเวลาบัญชี** : สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ (SCBDAFUND) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนีฯ ทั้งนี้ในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567 ดัชนีปรับตัวลดลงร้อยละ 13.45

สำหรับภาวะการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครึ่งปีแรกของปี 2567 ที่ผ่านมา เคลื่อนไหวอยู่ในกรอบ 1296 - 1434 ดัชนีปรับตัวลงต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี โดยมีปัจจัยกดดันส่วนมากมาจากภายในประเทศเริ่มจาก 1) ความล่าช้าในการจัดทำงบประมาณปี 2567 ซึ่งต้องใช้เวลาดำเนินมาถึงปลายเดือนเมษายนจึงสามารถเริ่มมีการเบิกจ่ายได้ 2) ความกังวลเสถียรภาพการคลังเพิ่มขึ้น หลังรัฐบาลปรับแผนการคลังระยะปานกลาง 2568 - 2571 เป็นครั้งที่ 2 เพื่อรองรับการตั้งงบฯกลางปี 67 เพิ่ม 1.22 แสนล้านบาท โดยเพิ่มการกู้ขาดดุลอีก 1.12 แสนล้านบาท การปรับแผนการคลังทั้งสองครั้งเป็นการตั้งงบฯเพิ่มเติมสำหรับการทำโครงการดิจิทัลวอลเล็ต การขาดดุลงบประมาณเพิ่มรวมทั้งการตั้งงบฯเพิ่มเติม ทำให้ระดับหนี้สาธารณะสูงขึ้น โดยหนี้สาธารณะไทยจะขยับไปในปีงบประมาณ 2567 เท่ากับ 65.7%, ปีงบประมาณ 2568 อยู่ที่ 67.9%, ปีงบประมาณ 2569 อยู่ที่ 68.8%, ปีงบประมาณ 2570 อยู่ที่ 68.9% และ ปีงบประมาณ 2571 อยู่ที่ 68.6% ซึ่งทำให้พื้นที่การคลังไทยเหลือไม่ถึง 2% หากวัดจากเพดานที่ 70% 3) ความไม่แน่นอนทางการเมืองจาก 3 ประเด็นใหญ่ ได้แก่ 1) คดีที่ศาลรัฐธรรมนูญที่นายเศรษฐา ทวีสิน นายกรัฐมนตรี ถูก 40 สว.ยื่นถอดถอน 2) คดีที่อัยการสูงสุดส่งฟ้องนายทักษิณ ชินวัตร คดีหมิ่นพระบรมเดชานุภาพ ตามประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 112 และ 3) คดีล้มล้างการปกครองของพรรคก้าวไกล ซึ่งอาจมีผลถึงขั้นยุบพรรค

สำหรับปัจจัยกดดันจากภายนอกส่วนหลักมาจากการฟื้นตัวที่แข็งแกร่งของเศรษฐกิจจีนที่ส่งผลกระทบให้การส่งออกของทั้งกลุ่ม ASEAN ชะลอตามลงไปรวมถึงนโยบายของ Fed ที่ยังคงอัตราดอกเบี้ยที่ระดับสูงต่อไปนานกว่าที่คาด ทั้งนี้ นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ 1.17 แสนล้านบาท ใน 6 เดือนแรกของปี

ตลาดหุ้นไทยในครึ่งหลังของปี 67 คาดแกว่งตัวในกรอบ 1250-1420 ปัจจัยการเมืองกดดันต่อเนื่อง สร้างความกังวลการดำเนินนโยบายล่าช้า เป็น downside ต่อเศรษฐกิจและกำไร อย่างไรก็ดี ปัจจัยจำกัด downside ตลาด ได้แก่ 1) เศรษฐกิจไทยขยายตัวได้ดีขึ้น จากการเบิกจ่ายงบประมาณปี 2567 เริ่มเห็นการเบิกจ่ายงบลงทุนเร่งตัวขึ้น 390% MoM ในเดือน พ.ค. ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบลงทุนสิ้นเดือนพ.ค. อยู่ที่ 32.3% ของงบลงทุนทั้งหมด และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม รวมถึงจำนวนนักท่องเที่ยวที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นหนุนให้การบริโภคในประเทศขยายตัว โดย GDP ไทยคาด 2Q24E +2.1%Y 2) ดิจิทัลวอลเล็ต ประชาชนและร้านค้าลงทะเบียนเข้าร่วมโครงการฯ ภายในไตรมาส 3/67 และเริ่มใช้ 4/67 โดยคาดส่งผลบวกต่อ GDP ในปีนี้ราว 0.4% เทียบรัฐฯ ประเมิน 1.2%-1.6% จากหนี้ครัวเรือนสูงกดดันการบริโภค; 3) คาด Fed จะเริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยในไตรมาส 3 โดย Fed คาดการณ์ว่าจะลดอัตราดอกเบี้ยได้ประมาณสองถึงสามครั้งจาก 5.5% ไปอยู่ที่ 4.75% และส่วน BoT คาดว่าจะลดได้หนึ่งถึงสองครั้งภายในปีนี้ จาก 2.5% เหลือ 2% หากเงินเฟ้อลดลงเร็วและแรง ทำให้เฟดปรับลดดอกเบี้ยได้เร็วกว่าคาด อาจหนุนเม็ดเงินไหลกลับเข้า EM อีกรอบ โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศที่เศรษฐกิจยังดี

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 23 กรกฎาคม 2567

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นายอดดี สีโทขวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBDA	-6.16%	-6.12%	-6.16%	-9.24%	-3.07%	-1.42%	2.31%	-0.33%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.07%	-4.53%	-6.07%	-10.57%	-3.58%	-2.62%	1.78%	n.a.
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.67%	6.52%	8.67%	13.00%	12.64%	17.69%	15.27%	22.68%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.00%	4.94%	7.00%	10.95%	11.13%	16.76%	14.41%	n.a.

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBDAP	-6.16%	-6.12%	-6.16%	-8.72%	-1.78%	-0.47%	n.a.	1.53%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.07%	-4.53%	-6.07%	-10.57%	-3.58%	-2.62%	n.a.	0.31%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.67%	6.52%	8.67%	13.00%	12.64%	17.69%	n.a.	16.10%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.00%	4.94%	7.00%	10.95%	11.13%	16.76%	n.a.	15.23%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 มิ.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
หลักทรัพย์จดทะเบียน			205,229,284.60	96.14%	
หุ้นสามัญ			205,229,284.60	96.14%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			13,372,950.00	6.26%	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล (MINT)	30.00	297,100.00	8,913,000.00	4.18%	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา (CENTEL)	39.75	112,200.00	4,459,950.00	2.09%	
การแพทย์			16,165,527.00	7.57%	
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ (BDMS)	26.75	242,000.00	6,473,500.00	3.03%	
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ (BH)	247.00	17,900.00	4,421,300.00	2.07%	
บมจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล (BCH)	17.10	228,200.00	3,902,220.00	1.83%	
บมจ. เอกชัยการแพทย์ (EKH)	7.00	195,501.00	1,368,507.00	0.64%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			12,597,570.00	5.90%	
บมจ. ท่าอากาศยานไทย (AOT)	57.75	141,600.00	8,177,400.00	3.83%	
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ (BEM)	7.65	577,800.00	4,420,170.00	2.07%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			17,439,825.00	8.17%	
บมจ. เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) (DELTA)	83.25	107,300.00	8,932,725.00	4.18%	
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (HANA)	46.50	93,800.00	4,361,700.00	2.04%	
บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ (KCE)	42.00	98,700.00	4,145,400.00	1.94%	
ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ			1,945,779.00	0.91%	
บมจ. สยามเวลเนสกรุ๊ป (SPA)	6.85	154,950.00	1,061,407.50	0.50%	
บมจ. บลูบิค กรุ๊ป (BBIK)	27.25	32,454.00	884,371.50	0.41%	
ธนาคาร			23,038,050.00	10.79%	
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย (KBANK)	125.50	67,300.00	8,446,150.00	3.96%	
บมจ. เอสซีบี เอกซ์ (SCB)	103.00	80,600.00	8,301,800.00	3.89%	
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ (BBL)	130.50	48,200.00	6,290,100.00	2.95%	
บรรจุกินท์			2,153,250.00	1.01%	
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง (SCGP)	33.75	63,800.00	2,153,250.00	1.01%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 มิ.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บริการรับเหมาก่อสร้าง			6,329,200.00	2.96%	
บมจ.ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอน สตรัคชั่น(STEC)	9.00	490,800.00	4,417,200.00	2.07%	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	20.00	95,600.00	1,912,000.00	0.90%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			6,420,250.00	3.01%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมีคอล(PTTGC)	30.50	210,500.00	6,420,250.00	3.01%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			34,651,350.00	16.23%	
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	21.60	412,100.00	8,901,360.00	4.17%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	152.00	57,200.00	8,694,400.00	4.07%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่(GPSC)	39.75	161,100.00	6,403,725.00	3.00%	
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	40.50	108,690.00	4,401,945.00	2.06%	
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง(SPRC)	8.15	530,800.00	4,326,020.00	2.03%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	53.00	36,300.00	1,923,900.00	0.90%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			5,142,065.00	2.41%	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	55.25	77,500.00	4,281,875.00	2.01%	
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	7.95	108,200.00	860,190.00	0.40%	
พาณิชย์			25,562,573.60	11.97%	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	55.00	152,300.00	8,376,500.00	3.92%	
บมจ.ดูโฮม(DOHOME)	10.30	648,842.00	6,683,072.60	3.13%	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา(CPAXT)	27.25	233,716.00	6,368,761.00	2.98%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์(GLOBAL)	15.00	141,546.00	2,123,190.00	0.99%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	30.75	65,400.00	2,011,050.00	0.94%	
อาหารและเครื่องดื่ม			12,983,560.00	6.08%	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร(CPF)	22.90	197,400.00	4,520,460.00	2.12%	
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป(CBG)	66.50	66,600.00	4,428,900.00	2.07%	
บมจ.โอสดสภา(OSP)	23.00	175,400.00	4,034,200.00	1.89%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			12,164,040.00	5.70%	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	34.50	229,520.00	7,918,440.00	3.71%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	43.50	97,600.00	4,245,600.00	1.99%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			15,263,295.00	7.15%	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส (ADVANC)	209.00	40,700.00	8,506,300.00	3.98%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	8.75	772,228.00	6,756,995.00	3.17%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธรรมาภิบาล
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 มิ.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลิปหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			598,491.28	0.28%	
หุ้นบุริมสิทธิ			598,491.28	0.28%	
หุ้นบุริมสิทธิ			598,491.28	0.28%	
บมจ.พัฒนาการ(PK-P/U)	2.36	253,598.00	598,491.28	0.28%	
เงินฝากธนาคาร			6,625,029.57	3.10%	
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	0.00	0.00	6,117,150.23	2.87%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	507,879.34	0.24%	
สัญญาซื้อขาย Future			(1,844,173.92)	(0.86%)	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - ก.ย. 67(S50U24)	803.10	272.00	(1,844,173.92)	(0.86%)	
สินทรัพย์อื่น			3,258,736.97	1.53%	
หนี้สินอื่น			(393,408.40)	(0.18%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			213,473,960.10	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	9.0491				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	6,625,029.57	3.10
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนันต์
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(thai)	-	507,879.34
	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ				AA+(thai)	-	6,117,150.23

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

SCB DHANA ANANTA OPEN END FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

Period from 01 July 2023 to 30 June 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่มบุคคล (SCBDAP)	-	-
- ชนิตสะสมมูลค่า (SCBDA)	4,634	1.70
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	76	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	192	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	50	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	8	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	4,960	1.75

* 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 กรกฎาคม 2566 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2567

Period from 1 July 2023 to 30 June 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	283,552
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	920,241
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	908
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	4,960
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.10
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.32
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.75
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	1.50
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์
ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	185.84	20.47%
2	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	104.04	11.46%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	99.24	10.93%
4	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	86.94	9.58%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคซีเอชเอ็น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	72.53	7.99%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	67.10	7.39%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	50.86	5.60%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	47.82	5.27%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	31.48	3.47%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	21.82	2.40%
11-26	บล.อื่นๆ	140.11	15.43%
รวม		907.78	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มิถุนายน 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JUNE 2024

บริษัทที่ให้บริการ	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	✓	✓	✓		✓	
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 อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ธนาชาด จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูนิเอส (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 อีเอชบี (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 ยูบีเคอีเอส (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 หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทวิเคราะห์ (รายวันและสัปดาห์ตลาด รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, รายการเงิน บมจ. อื่นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และคิดค้นข่าวด่วน 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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 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)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณจรัสรัญษ์ วัฒนสิงหะ	8	คุณนันทพันธ์ ทรัพย์วรานนท์
2	คุณณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	9	คุณพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	คุณนิภาพร ทิพย์อาภรณ์	10	คุณสถิตย์พงษ์ จันทระจิรวงศ์
4	คุณสมหวัง จิรัฐติอาไพวงศ์	11	คุณกฤษ จันทร์หนัก
5	คุณชนาพัทธ์ ภัทรากม	12	คุณณัฐวุฒิ เดชบดินทร์
6	คุณฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	คุณไพรัช นิตยานุภาพ
7	คุณอิทธิกร ปราการพิลาศ		

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

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

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวฐาภรณ์ คุ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 31 กรกฎาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 6	204,488,585.60	372,626,875.89
เงินฝากธนาคาร	6	6,116,550.42	9,995,423.27
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	6	3,257,624.16	2,436,005.71
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	6	4,608.32	3,505.73
จากการขายเงินลงทุน		-	554,947.04
รวมสินทรัพย์		213,867,368.50	385,616,757.64
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		550.98	222,043.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	379,764.31	610,841.59
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		691.24	525.86
หนี้สินอื่น		12,401.87	19,556.06
รวมหนี้สิน		393,408.40	852,966.66
สินทรัพย์สุทธิ		213,473,960.10	384,763,790.98
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		235,904,918.59	384,848,243.67
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		390,275,448.31	386,339,875.65
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(412,706,406.80)	(386,424,328.34)
สินทรัพย์สุทธิ	7	213,473,960.10	384,763,790.98

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	1.15	504,983.64	504,983.64	0.26
รวมเงินฝากธนาคาร				504,983.64	0.26
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย					
ธนาคาร				23,038,050.00	11.27
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			48,200	6,290,100.00	3.08
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			67,300	8,446,150.00	4.13
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			80,600	8,301,800.00	4.06
พาณิชย์				25,562,573.60	12.50
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			152,300	8,376,500.00	4.10
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)			233,716	6,368,761.00	3.11
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			65,400	2,011,050.00	0.98
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)			648,842	6,683,072.60	3.27
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)			141,546	2,123,190.00	1.04
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				15,263,295.00	7.46
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			40,700	8,506,300.00	4.16
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			772,228	6,756,995.00	3.30
บริการรับเหมาก่อสร้าง				6,329,200.00	3.10
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)			95,600	1,912,000.00	0.94
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)			490,800	4,417,200.00	2.16
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				17,439,825.00	8.53
บริษัท เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			107,300	8,932,725.00	4.37
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			93,800	4,361,700.00	2.13
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			98,700	4,145,400.00	2.03

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าดัชนีธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
พลังงานและสาธารณูปโภค				34,651,350.00	16.94
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			412,100	8,901,360.00	4.35
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)			161,100	6,403,725.00	3.13
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			108,690	4,401,945.00	2.15
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			57,200	8,694,400.00	4.25
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			530,800	4,326,020.00	2.12
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			36,300	1,923,900.00	0.94
เงินทุนและหลักทรัพย์				12,164,040.00	5.95
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			97,600	4,245,600.00	2.08
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			229,520	7,918,440.00	3.87
อาหารและเครื่องดื่ม				12,983,560.00	6.35
บริษัท คาราวาวู๊ป จำกัด (มหาชน)			66,600	4,428,900.00	2.17
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)			197,400	4,520,460.00	2.21
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)			175,400	4,034,200.00	1.97
การแพทย์				16,165,527.00	7.90
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)			228,200	3,902,220.00	1.91
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			242,000	6,473,500.00	3.16
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			17,900	4,421,300.00	2.16
บริษัท เอกซยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)			195,501	1,368,507.00	0.67
บรรจุกัญชา				2,153,250.00	1.05
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)			63,800	2,153,250.00	1.05
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				6,420,250.00	3.14
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			210,500	6,420,250.00	3.14
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				5,142,065.00	2.51
บริษัท เอฟที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			108,200	860,190.00	0.42
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			77,500	4,281,875.00	2.09

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอเนก

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				13,372,950.00	6.54
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			112,200	4,459,950.00	2.18
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			297,100	8,913,000.00	4.36
ขนส่งและโลจิสติกส์				12,597,570.00	6.16
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			141,600	8,177,400.00	4.00
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			577,800	4,420,170.00	2.16
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ					
บริการ				1,061,407.50	0.52
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			154,950	1,061,407.50	0.52
เทคโนโลยี				884,371.50	0.43
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			32,454	884,371.50	0.43
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				205,229,284.60	100.35
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน					
หุ้นบุริมสิทธิ					
บริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (ดูหมายเหตุ 5)			253,598	598,491.28	0.29
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				598,491.28	0.29
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
สัญญาซื้อฟิวเจอร์ส					
ดัชนี SET50 ครบกำหนดกันยายน 2567 (S50U24)			272	(1,844,173.92)	(0.90)
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				(1,844,173.92)	(0.90)
รวมเงินลงทุน				204,488,585.60	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.80	501,506.97	501,506.97	0.14
รวมเงินฝากธนาคาร				501,506.97	0.14
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย					
ธนาคาร				54,282,615.00	14.57
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			109,600	17,481,200.00	4.69
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			62,200	8,054,900.00	2.16
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			462,100	8,964,740.00	2.41
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			150,400	16,017,600.00	4.30
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			2,428,500	3,764,175.00	1.01
พาณิชย์				55,379,123.80	14.85
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			265,600	16,600,000.00	4.45
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)			308,116	10,861,089.00	2.91
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			271,700	10,596,300.00	2.84
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)			287,506	3,536,323.80	0.95
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)			387,545	6,123,211.00	1.64
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			547,300	7,662,200.00	2.06
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				29,226,743.40	7.85
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			92,400	19,773,600.00	5.31
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,443,228	9,453,143.40	2.54
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				20,123,375.00	5.40
บริษัท เดลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			181,600	16,707,200.00	4.48
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			72,300	3,416,175.00	0.92

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าคิดค่าธรรมเนียม	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
พลังงานและสาธารณูปโภค				59,487,502.50	15.96
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			143,100	4,686,525.00	1.26
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			305,900	10,630,025.00	2.85
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			299,890	14,019,857.50	3.76
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			394,100	13,202,350.00	3.54
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			73,800	11,070,000.00	2.97
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			250,400	2,015,720.00	0.54
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			87,300	3,863,025.00	1.04
เงินทุนและหลักทรัพย์				17,944,387.50	4.82
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			100,587	3,772,012.50	1.01
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			145,700	6,884,325.00	1.85
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)			315,500	7,288,050.00	1.96
อาหารและเครื่องดื่ม				12,103,345.00	3.25
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			315,900	4,359,420.00	1.17
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)			260,300	7,743,925.00	2.08
การแพทย์				16,866,027.90	4.52
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)			39,900	706,230.00	0.19
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			443,400	12,304,350.00	3.30
บริษัท เอกซยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)			484,962	3,855,447.90	1.03
สื่อและสิ่งพิมพ์				5,952,975.00	1.60
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)			739,500	5,952,975.00	1.60
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				36,269,164.00	9.73
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			726,300	8,352,450.00	2.24
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)			781,000	3,858,140.00	1.04
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			175,100	11,469,050.00	3.08
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)			351,900	3,730,140.00	1.00
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)			2,062,700	3,960,384.00	1.06
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,065,000	4,899,000.00	1.31
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				23,877,426.00	6.40
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			74,700	3,697,650.00	0.99
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			1,696,800	8,178,576.00	2.19

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอเนก

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าคิดรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			350,400	12,001,200.00	3.22
ขนส่งและโลจิสติกส์				27,678,765.00	7.43
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			223,500	16,092,000.00	4.32
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			972,300	8,313,165.00	2.23
บริษัท พรีเมียม ไลฟ์ จำกัด (มหาชน)			352,000	3,273,600.00	0.88
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ					
บริการ				4,566,600.00	1.23
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			387,000	4,566,600.00	1.23
เทคโนโลยี				7,710,500.00	2.07
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			42,700	4,568,900.00	1.23
บริษัท เบิร์ด 8 พลัส จำกัด (มหาชน)			74,800	3,141,600.00	0.84
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				371,468,550.10	99.68
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน					
หุ้นบุริมสิทธิ					
บริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (ดูหมายเหตุ 5)			253,598	656,818.82	0.18
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				656,818.82	0.18
รวมเงินลงทุน				372,626,875.89	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนันต์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	6	7,000,698.17	11,624,760.07
รายได้ดอกเบี้ย	6	184,057.98	138,030.58
รวมรายได้		7,184,756.15	11,762,790.65
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	4,633,664.24	6,496,784.23
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		75,983.91	110,617.92
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	192,463.80	269,907.70
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00	50,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	6	915,360.04	1,424,846.36
รวมค่าใช้จ่าย		5,867,471.99	8,352,156.21
รายได้สุทธิ		1,317,284.16	3,410,634.44
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(10,487,253.58)	(17,524,973.35)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(19,058,128.95)	12,623,556.20
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(29,545,382.53)	(4,901,417.15)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(28,228,098.37)	(1,490,782.71)
หัก ภาษีเงินได้	3	9,115.98	6,674.56
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	(28,237,214.35)	(1,497,457.27)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(28,237,214.35)	(1,497,457.27)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	129,945,639.50	123,596,449.11
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(272,998,256.03)	(155,973,327.22)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(171,289,830.88)	(33,874,335.38)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	384,763,790.98	418,638,126.36
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	213,473,960.10	384,763,790.98
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	38,484,824.3667	41,795,619.7477
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	13,481,584.4867	11,541,999.0045
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(28,375,916.9949)	(14,852,794.3855)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	23,590,491.8585	38,484,824.3667

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ธนอนันต์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2537 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคลเท่านั้น

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะระดมเงินทุนระยะปานกลางถึงระยะยาว เพื่อเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีปัจจัยพื้นฐานที่ดีและมีแนวโน้มการเติบโตยิ่งขึ้นในอนาคต โดยมี net exposure ในตราสารดังกล่าว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน ทั้งนี้ อาจพิจารณาลงทุนหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุน และเพื่อการลงทุน และจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. ตลอดจนตราสารทางการเงินอื่น และกองทุนอาจรับจ้างองอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกันการลงทุนได้

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารอนุพันธ์ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่ใช้ในการชำระราคาที่ประกาศโดยตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคาร ใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ในลูกหนี้จากดอกเบี้ยในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่อมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจำนวนที่ตัดจำหน่ายรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	425,618,913.30	551,425,591.50
ขายเงินลงทุน	564,335,105.70	552,782,892.42

5. ข้อมูลเกี่ยวกับตราสารทุนที่ผู้ออกผิณฑ์ชำระหนี้หรือผิดเงื่อนไขที่ตกลงไว้

กองทุนได้ลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิของบริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (“พัฒน์กล”) และมีสิทธิได้รับเงินปันผลสะสมในอัตราร้อยละ 7 ต่อปี ซึ่งกองทุนได้ลงทุนเป็นระยะเวลา 2 ปี (เวลาดังแต่ที่กองทุนลงทุนจนถึงวันที่กองทุนแปลงสภาพหุ้น) กองทุนได้ใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นบุริมสิทธิเป็นหุ้นสามัญของพัฒน์กล และมีการจำหน่ายหุ้นสามัญดังกล่าวในปี 2552 อย่างไรก็ตาม กองทุนยังไม่ได้รับเงินปันผลจากพัฒน์กล

ในปี 2554 พัฒน์กล เข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ ภายใต้แผนฟื้นฟูกิจการ กองทุนได้จัดสรรหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 0.25 ล้านหุ้น คิดเป็นมูลค่าที่ตราไว้จำนวนรวม 0.25 ล้านบาท กองทุนได้บันทึกหุ้นบุริมสิทธิดังกล่าว และบริษัทจัดการได้ประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงินศูนย์บาท และการผ่อนชำระหนี้เงินปันผลเป็นระยะเวลาสิบปีซึ่งกองทุนจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้รับชำระเงินปันผลดังกล่าว

ในระหว่างปี 2567 บริษัทจัดการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในพัฒน์กล เป็นจำนวน 0.60 ล้านบาท (ปี 2566 : 0.66 ล้านบาท) ซึ่งคิดเป็น 2.36 บาทต่อหุ้น (ปี 2566 : 2.59 บาทต่อหุ้น) ตามวิธี fully diluted book value เนื่องจากศาลมีคำสั่งให้พัฒน์กล ออกจากแผนฟื้นฟูกิจการ โดยได้รับความเห็นชอบจากธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,633,664.24	6,496,784.23	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	5,312,213.50	5,342,144.60	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	12,279,795.70	3,272,600.00	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	1,093,446.00	1,053,765.00	ตามที่ประกาศจ่าย

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	192,463.80	269,907.70	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด			
รายได้ดอกเบี้ย	2,285.89	2,363.87	อัตราตลาด
ค่านายหน้า	185,838.18	280,171.25	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	312,063.15	529,851.58
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	8,301,800.00	16,017,600.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	4,988.13	18,455.40
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	12,784.19	21,981.27
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	3,257,624.16	2,436,005.71
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	1,112.81	1,207.27

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	หน่วย	
	2567	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	35,607,766.9800	2,877,057.3867
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	13,481,584.4867	-
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(25,498,859.6082)	(2,877,057.3867)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	23,590,491.8585	-
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	213,473,960.10	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.0491	-

	หน่วย	
	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	38,918,562.3610	2,877,057.3867
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	11,541,999.0045	-
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(14,852,794.3855)	-
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	35,607,766.9800	2,877,057.3867
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	355,061,757.41	29,702,033.57
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.9714	10.3237
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้		
	บาท	
	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า	(27,004,044.89)	(1,902,192.53)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	(1,233,169.46)	404,735.26
รวม	(28,237,214.35)	(1,497,457.27)

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	205,229,284.60	-	598,491.28	205,827,775.88
ตราสารหนี้	-	504,983.64	-	504,983.64
ตราสารอนุพันธ์	(1,844,173.92)	-	-	(1,844,173.92)

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	371,468,550.10	-	656,818.82	372,125,368.92
ตราสารหนี้	-	501,506.97	-	501,506.97

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากมีการซื้อขายไม่บ่อยนัก

ตราสารทุนในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่ป้อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุนสำหรับเงินลงทุนนี้ประกอบด้วยมูลค่าตามบัญชีของบริษัทที่ออกตราสารทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	504,983.64	-	203,983,601.96	204,488,585.60
เงินฝากธนาคาร	6,111,562.29	-	4,988.13	6,116,550.42
เงินประกันตามสัญญา				
ซื้อขายตราสารอนุพันธ์	3,257,624.16	-	-	3,257,624.16
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	4,608.32	4,608.32
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	550.98	550.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	379,764.31	379,764.31
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	691.24	691.24
หนี้สินอื่น	-	-	12,401.87	12,401.87

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	501,506.97	-	372,125,368.92	372,626,875.89
เงินฝากธนาคาร	9,976,967.87	-	18,455.40	9,995,423.27
เงินประกันตามสัญญา				
ซื้อขายตราสารอนุพันธ์	2,436,005.71	-	-	2,436,005.71
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	3,505.73	3,505.73
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	554,947.04	554,947.04
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	222,043.15	222,043.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	610,841.59	610,841.59
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	525.86	525.86
หนี้สินอื่น	-	-	19,556.06	19,556.06

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 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