



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
(SCBSETFUND)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 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. นายขรรชง	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
4. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
5. นายปฎิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
6. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
 และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
 บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: <https://www.scbam.com> ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ด.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (SCBSETFUND)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุนกองทุนรวมดัชนี /กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน /กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Equity General

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 20 สิงหาคม 2539

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 20,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 2,000 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: ลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV โดยเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย/หลักทรัพย์ประเภทอื่น ๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจะจำลองการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ โดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ทำการเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุนจำนวนไม่เกิน 50% ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันทำการทุกสิ้นเดือน โดยผลที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ต่าง ๆ ที่กองทุนลงทุนจะทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนมีอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงใกล้เคียงกับอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมากที่สุด กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลตอบแทนการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (Passive Management/Index Tracking)

นโยบายจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อ โครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนมกราคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 มกราคม 2541)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (SCBSETFUND) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนีฯ ทั้งนี้ในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 – 31 มกราคม 2568 ดัชนีปรับตัวลงร้อยละ 3.7 มาปิดที่ระดับ 1,314.50 จุด

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทย 4Q67 - ตลาดหุ้นไทยมีทิศทางแกว่งตัวลง โดยเฉพาะเดือนธ.ค.ที่ปรับลดลงมาก โดยเดือนธ.ค. ตลาดหุ้นไทยปรับขึ้นต่อเนื่องจากเดือนส.ค. ในช่วงสามสัปดาห์แรก มีประเด็นหนุนสำคัญมาจากเม็ดเงินลงทุนของกองทุนวายุภักษ์ซึ่งเริ่มเข้าซื้อหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ธ.ค. และมติของกกน.ให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 25bpsสู่ระดับ 2.25% ซึ่งต่างจากที่ตลาดคาดว่าจะคงอัตราดอกเบี้ย การปรับขึ้นมากของราคาหุ้น DELTA และ หุ้นในกลุ่ม INTUCH-ADVANC-GULF เป็นอีกแรงหนุนสำคัญต่อดัชนี ในช่วงสัปดาห์สุดท้ายของเดือน ดัชนีปรับตัวลงหนัก ถูกกดดันจากการขายสุทธิสูงของนักลงทุนต่างชาติ ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐคิดตัวขึ้น

เดือนพ.ย. ดัชนีแกว่งตัวลง โดยมีปัจจัยกดดันหลักจากการประกาศผลประกอบการ 3Q67 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารที่ออกมาต่ำกว่าที่คาด โดยกำไรรวม 3Q67 อยู่ที่ 2.07 แสนลบ. ลดลง -24.3%YoY และลดลง -18.9%QoQ นอกจากนี้การไหลออกของเงินทุนต่างชาติสุทธิกว่า 1.37 หมื่นลบ. ยังเป็นอีกปัจจัยที่กดดันตลาดหุ้นไทย

เดือนธ.ค. ดัชนีปรับลดลงหนักในช่วงสัปดาห์ที่ 3 ของเดือน ตามทิศทางตลาดหุ้นต่างประเทศ รับประเด็น เฟดส่งสัญญาณชะลอการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี 2568 กอปรกับดัชนีถูกกดดันจากการปรับลดลงหนักของหุ้น CPAXT-CPALL จากความกังวลเรื่องธรรมาภิบาลธุรกิจและต้นทุนทางการเงินที่สูงขึ้นจากการเข้าลงทุนทางอ้อมในบริษัท แสบปีแทท แอท เดอะ ฟอเรสเทียส์ จำกัด (HATF) และการร่วงลงของราคาหุ้น TOP และบริษัทในเครือ PTT จากความกังวลเรื่องการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CFP ซึ่งกำลังมีปัญหาล่าช้าและผู้รับเหมาช่วงเบี่ยงค่าแรงคนงาน

สำหรับช่วงต้นปี 2568 (เดือน ม.ค.) ดัชนีปรับลดลงหนักต่อเนื่องโดย YTD สิ้นสุดเดือน ม.ค. 2568 ปรับลงร้อยละ 6.1 มาปิดที่ระดับ 1,314.50 จุด โดยถูกกดดันจากนโยบายการขึ้นอัตราภาษีนำเข้าสินค้าของสหรัฐ และการชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศจากการขยายตัวที่ต่ำกว่าคาด อย่างไรก็ตามเรามองทิศทางตลาดหุ้นไทยมีโอกาสฟื้นตัวได้ในช่วงไตรมาส 2 ของปีนี้ เนื่องจาก valuation ของตลาดค่อนข้างต่ำหลังดัชนีปิดลบในช่วงที่ผ่านมา โดยอาจเห็นแรงซื้อสะสมเข้ามามากขึ้น เราเชื่อว่าประเด็นหลักที่จะหนุนภาพรวมตลาดหุ้นไทยได้ จะเป็นประเด็นจากในประเทศจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลผ่านการลดค่าครองชีพเพื่อกระตุ้นการบริโภค, มาตรการกระตุ้นภาคอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ที่จะตามมา อาทิ ภาคอสังหาริมทรัพย์ผ่านการต่ออายุค่าโอนและจดจำนอง และการผ่อนคลายมาตรการ LTV ที่อยู่ระหว่างพิจารณาของ ธปท. รวมถึงนโยบายทางการเงินที่ผ่อนคลายมากขึ้น นอกจากนี้รัฐบาลยังเตรียมมาตรการกระตุ้นตลาดหุ้นไทยผ่านการเพิ่มวงเงินลงทุนผ่านกองทุนรวมเพื่อสิทธิประโยชน์ทางภาษีซึ่งจะช่วยหนุนเม็ดเงินลงทุนเข้าสู่ตลาดหุ้นเพิ่มขึ้นในช่วงถัดไป

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2568 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดมัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSET	-6.59%	-10.73%	-0.29%	-1.12%	-5.33%	-1.68%	-0.22%	2.08%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.11%	-10.18%	0.73%	-0.32%	-4.41%	0.20%	1.26%	n.a.
ความผันผวนของการดำเนินงาน	4.39%	6.38%	9.58%	11.92%	11.64%	17.28%	14.76%	23.10%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	4.29%	6.21%	9.25%	11.60%	11.52%	16.87%	14.46%	n.a.

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) 100% เนื่องจากกองทุนนี้มีส่วนลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหลัก

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSETE	-6.54%	-10.57%	0.07%	-0.41%	-4.66%	-0.98%	n.a.	-1.42%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.11%	-10.18%	0.73%	-0.32%	-4.41%	0.20%	n.a.	-0.30%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	4.38%	6.38%	9.58%	11.91%	11.64%	17.28%	n.a.	16.25%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	4.29%	6.21%	9.25%	11.60%	11.52%	16.87%	n.a.	15.86%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) 100% เนื่องจากกองทุนนี้มีส่วนลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหลัก

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSETP	-6.54%	-10.57%	0.06%	-0.42%	-4.66%	-0.98%	n.a.	-0.31%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.11%	-10.18%	0.73%	-0.32%	-4.41%	0.20%	n.a.	0.59%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	4.38%	6.38%	9.58%	11.91%	11.64%	17.28%	n.a.	15.38%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	4.29%	6.21%	9.25%	11.60%	11.52%	16.87%	n.a.	15.04%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) 100% เนื่องจากกองทุนนี้มีส่วนลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหลัก

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			11,148,803,457.69	98.46%	
หุ้นสามัญ			11,148,803,457.69	98.46%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			144,314,420.00	1.27%	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล(MINT)	24.00	3,692,384.00	88,617,216.00	0.78%	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา(CENTEL)	28.25	1,234,000.00	34,860,500.00	0.31%	
บมจ. ดี เอร่าวัน กรุ๊ป(ERW)	3.36	6,201,400.00	20,836,704.00	0.18%	
การแพทย์			464,045,061.00	4.10%	
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ(BDMS)	23.50	10,614,300.00	249,436,050.00	2.20%	
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	180.00	577,700.00	103,986,000.00	0.92%	
บมจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล(BCH)	14.30	2,657,950.00	38,008,685.00	0.34%	
บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี(VIBHA)	1.89	15,250,400.00	28,823,256.00	0.25%	
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า(PR9)	22.10	1,095,100.00	24,201,710.00	0.21%	
บมจ. มาสเตอร์ สโตร์(MASTER)	29.00	471,900.00	13,685,100.00	0.12%	
บมจ. โรงพยาบาลรามคำแหง(RAM)	21.40	275,900.00	5,904,260.00	0.05%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			872,834,565.20	7.71%	
บมจ. ท่าอากาศยานไทย(AOT)	55.25	10,274,700.00	567,677,175.00	5.01%	
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ(BEM)	6.75	12,320,796.00	83,165,373.00	0.73%	
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์(BTS)	6.15	9,852,656.00	60,593,834.40	0.54%	
บมจ. การบินกรุงเทพ(BA)	18.70	1,811,400.00	33,873,180.00	0.30%	
บมจ. พรีเมา มารีน(PRM)	7.30	3,842,200.00	28,048,060.00	0.25%	
บมจ. อาร์ ซี แอล(RCL)	24.00	1,048,400.00	25,161,600.00	0.22%	
บมจ. เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์(SJWD)	8.40	2,866,800.00	24,081,120.00	0.21%	
บมจ. โทริเซนไทย เอเยนซีส์(TTA)	4.46	4,072,300.00	18,162,458.00	0.16%	
บมจ. ฟรีเชียส ชิฟฟ์(PSL)	6.10	2,634,500.00	16,070,450.00	0.14%	
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น(AAV)	2.12	7,547,790.00	16,001,314.80	0.14%	
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			25,441,855.00	0.22%	
บมจ. ศรีตรัง โกल्ฟส์ (ประเทศไทย)(STGT)	8.15	3,121,700.00	25,441,855.00	0.22%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			1,208,043,210.00	10.67%	
บมจ. เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย)(DELTA)	126.00	8,691,900.00	1,095,179,400.00	9.67%	
บมจ. แคล-คอมพ์ อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) (CCET)	7.65	8,613,000.00	65,889,450.00	0.58%	
บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์(KCE)	22.00	909,700.00	20,013,400.00	0.18%	
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์(HANA)	23.60	768,500.00	18,136,600.00	0.16%	
บมจ. เอสวีไอ(SVI)	6.80	1,297,700.00	8,824,360.00	0.08%	
ธนาคาร			1,457,139,950.04	12.87%	
บมจ. เอสซีบี เอกซ์(SCB)	125.00	2,462,900.00	307,862,500.00	2.72%	
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	160.50	1,516,000.00	243,318,000.00	2.15%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
บมจ.ธนาคารกรุงไทย(KTB)	22.90	10,403,300.00	238,235,570.00	2.10%	
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	154.00	1,202,200.00	185,138,800.00	1.64%	
บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต(TTB)	1.98	78,154,198.00	154,745,312.04	1.37%	
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา(BAY)	23.80	6,081,700.00	144,744,460.00	1.28%	
บมจ.ทีเอสซีไฟแนนเชียลกรุ๊ป(TISCO)	99.50	658,700.00	65,540,650.00	0.58%	
บมจ.ทุนธนชาต(TCAP)	49.75	1,274,100.00	63,386,475.00	0.56%	
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร(KKP)	52.00	839,500.00	43,654,000.00	0.39%	
บมจ.ธนาคารไทยเครดิต(CREDIT)	19.00	237,800.00	4,518,200.00	0.04%	
บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป(LHFG)	0.77	4,247,900.00	3,270,883.00	0.03%	
บมจ.ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย(CIMBT)	0.50	5,450,200.00	2,725,100.00	0.02%	
ธุรกิจการเกษตร			61,583,090.00	0.54%	
บมจ.จีเอฟพีที(GFPT)	9.20	3,599,500.00	33,115,400.00	0.29%	
บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี(STA)	15.70	1,198,700.00	18,819,590.00	0.17%	
บมจ.นอร์ทอีสต์ รีเบอรั(NER)	4.90	1,969,000.00	9,648,100.00	0.09%	
บรรจุภัณฑ์			70,017,100.00	0.62%	
บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง(SCGP)	16.50	3,115,080.00	51,398,820.00	0.45%	
บมจ. โพลีเพล็กซ์ (ประเทศไทย)(PTL)	10.30	1,807,600.00	18,618,280.00	0.16%	
บริการรับเหมาก่อสร้าง			31,167,945.00	0.28%	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	16.50	1,516,800.00	25,027,200.00	0.22%	
บมจ.สเคคอน กรุ๊ป(STECON)	5.85	1,049,700.00	6,140,745.00	0.05%	
บริการเฉพาะกิจ			32,675,700.00	0.29%	
บมจ.เอสไอเอสบี(SISB)	25.50	1,281,400.00	32,675,700.00	0.29%	
ประกันภัยและประกันชีวิต			196,058,640.00	1.73%	
บมจ.ไทยประกันชีวิต(TLI)	10.50	9,869,400.00	103,628,700.00	0.92%	
บมจ.กรุงเทพประกันชีวิต(BLA)	18.00	1,690,300.00	30,425,400.00	0.27%	
บมจ.ทิพย์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์(TIPH)	20.20	1,368,200.00	27,637,640.00	0.24%	
บมจ.ทีคิวเอ็ม อัลฟา(TQM)	19.00	975,100.00	18,526,900.00	0.16%	
บมจ.บีเคไอ โฮลดิ้งส์(BKIH)	288.00	55,000.00	15,840,000.00	0.14%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			164,557,974.00	1.45%	
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส(IVL)	23.00	4,105,400.00	94,424,200.00	0.83%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมีคอล(PTTGC)	21.50	3,262,036.00	70,133,774.00	0.62%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			2,136,431,131.20	18.87%	
บมจ.ปตท.(PTT)	31.50	19,623,900.00	618,152,850.00	5.46%	
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์(GULF)	57.75	7,928,100.00	457,847,775.00	4.04%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม(PTTEP)	127.50	2,907,024.00	370,645,560.00	3.27%	
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก(OR)	11.60	8,972,684.00	104,083,134.40	0.92%	
บมจ.ราช กรุ๊ป(RATCH)	28.50	2,121,150.00	60,452,775.00	0.53%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่(GPSC)	30.75	1,715,493.00	52,751,409.75	0.47%	
บมจ. ทีทีดับบลิว(TTW)	8.95	5,599,600.00	50,116,420.00	0.44%	
บมจ. ผลิตไฟฟ้า(EGCO)	111.50	357,900.00	39,905,850.00	0.35%	
บมจ. ไทยออยล์(TOP)	26.00	1,528,092.00	39,730,392.00	0.35%	
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	34.50	1,053,300.00	36,338,850.00	0.32%	
บมจ. บ้านปู เพาเวอร์(BPP)	8.60	4,207,500.00	36,184,500.00	0.32%	
บมจ. บ้านปู(BANPU)	5.00	6,817,500.00	34,087,500.00	0.30%	
บมจ. ซีเค พาวเวอร์(CKP)	2.90	11,642,400.00	33,762,960.00	0.30%	
บมจ. ไออาร์พีซี(IRPC)	1.13	24,039,300.00	27,164,409.00	0.24%	
บมจ. เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น(SSP)	5.20	4,782,100.00	24,866,920.00	0.22%	
บมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ (WHAUP)	3.88	6,375,200.00	24,735,776.00	0.22%	
บมจ. บีซีพีจี(BCPG)	6.45	3,696,625.00	23,843,231.25	0.21%	
บมจ. บางจาก ศรีราชา(BSRC)	5.35	4,327,700.00	23,153,195.00	0.20%	
บมจ. ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์(TPIPP)	2.94	7,156,200.00	21,039,228.00	0.19%	
บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี(PTG)	7.45	2,234,500.00	16,647,025.00	0.15%	
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง(GUNKUL)	1.98	7,737,960.00	15,321,160.80	0.14%	
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	15.20	902,300.00	13,714,960.00	0.12%	
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง(SPRC)	5.30	2,242,500.00	11,885,250.00	0.10%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			708,694,455.65	6.26%	
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	53.00	3,536,200.00	187,418,600.00	1.66%	
บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป(AWC)	3.16	23,651,900.00	74,740,004.00	0.66%	
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น(WHA)	4.76	14,728,950.00	70,109,802.00	0.62%	
บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์(LH)	4.60	12,044,520.00	55,404,792.00	0.49%	
บมจ. เอ็ม บี เค(MBK)	18.20	2,851,800.00	51,902,760.00	0.46%	
บมจ. สุภาลัย(SPALI)	16.80	2,897,900.00	48,684,720.00	0.43%	
บมจ. ควอลิตี้เฮ้าส์(QH)	1.71	24,299,195.00	41,551,623.45	0.37%	
บมจ. แอสสิริ(SIRI)	1.71	22,543,400.00	38,549,214.00	0.34%	
บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	7.95	4,430,356.00	35,221,330.20	0.31%	
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น(AMATA)	25.00	1,313,800.00	32,845,000.00	0.29%	
บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น(SC)	2.68	10,865,000.00	29,118,200.00	0.26%	
บมจ. สวนอุตสาหกรรมโรจนะ(ROJNA)	5.75	3,076,400.00	17,689,300.00	0.16%	
บมจ. ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้(ORI)	3.42	3,834,500.00	13,113,990.00	0.12%	
บมจ. พุกผา สโตนคิง(PSH)	6.40	1,025,800.00	6,565,120.00	0.06%	
บมจ. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)(FPT)	8.50	680,000.00	5,780,000.00	0.05%	
พาณิชย์			1,014,174,517.00	8.96%	
บมจ. ซีพี ออลล์(CPALL)	52.00	5,764,900.00	299,774,800.00	2.65%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา(CPAXT)	26.75	8,039,495.00	215,056,491.25	1.90%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	33.25	4,496,016.00	149,492,532.00	1.32%	
บมจ.โฮม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์(HMPRO)	8.75	8,340,422.00	72,978,692.50	0.64%	
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์(BJC)	22.30	3,057,000.00	68,171,100.00	0.60%	
บมจ.คอมเซเว่น(COM7)	22.00	1,991,800.00	43,819,600.00	0.39%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์(GLOBAL)	10.00	4,341,549.00	43,415,490.00	0.38%	
บมจ.เมก้า โลฟไอซ์เอ็นซ์(MEGA)	31.50	1,326,600.00	41,787,900.00	0.37%	
บมจ.ดูโฮม(DOHOME)	7.35	2,954,475.00	21,715,391.25	0.19%	
บมจ.แม็คกรุ๊ป(MC)	9.90	1,930,300.00	19,109,970.00	0.17%	
บมจ.โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น(MOSHI)	35.50	502,100.00	17,824,550.00	0.16%	
บมจ.คาร์มาร์ท(KAMART)	9.70	1,656,000.00	16,063,200.00	0.14%	
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง(SPI)	58.00	85,600.00	4,964,800.00	0.04%	
ยานยนต์			48,495,060.00	0.43%	
บมจ.ไทยสแตนเลสการไฟฟ้า(STANLY)	218.00	117,500.00	25,615,000.00	0.23%	
บมจ.สมบูรณ์ แอ็คควาเน็ท เทคโนโลยี(SAT)	10.70	1,155,900.00	12,368,130.00	0.11%	
บมจ.อาบีโก ไฮเทค(AH)	14.30	735,100.00	10,511,930.00	0.09%	
วัสดุก่อสร้าง			220,636,336.00	1.95%	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย(SCC)	154.00	768,700.00	118,379,800.00	1.05%	
บมจ.ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย)(TOA)	12.10	3,017,200.00	36,508,120.00	0.32%	
บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์(TASCO)	18.10	1,835,700.00	33,226,170.00	0.29%	
บมจ.ไคนาสดีเซรามิก(DCC)	1.57	14,543,400.00	22,833,138.00	0.20%	
บมจ.อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป(EPG)	3.38	2,866,600.00	9,689,108.00	0.09%	
สื่อและสิ่งพิมพ์			81,193,161.60	0.72%	
บมจ.แพลน บี มีเดีย(PLANB)	7.20	6,017,728.00	43,327,641.60	0.38%	
บมจ.เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป(MAJOR)	14.00	1,820,800.00	25,491,200.00	0.23%	
บมจ.วีจีไอ(VGI)	3.04	4,070,500.00	12,374,320.00	0.11%	
อาหารและเครื่องดื่ม			610,886,338.50	5.40%	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร(CPF)	22.00	6,731,600.00	148,095,200.00	1.31%	
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป(CBG)	70.50	753,700.00	53,135,850.00	0.47%	
บมจ.ไทยเพอร์ซิเมนต์ฟู๊ด(TFMAMA)	198.50	251,921.00	50,006,318.50	0.44%	
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น(ITC)	17.00	2,769,169.00	47,075,873.00	0.42%	
บมจ.โอเอสสภา(OSP)	16.20	2,894,300.00	46,887,660.00	0.41%	
บมจ.เบทาโกร(BTG)	17.40	2,350,400.00	40,896,960.00	0.36%	
บมจ.ไทยยูเนียน กรุ๊ป(TU)	12.00	3,067,916.00	36,814,992.00	0.33%	
บมจ.เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป(M)	17.60	1,495,600.00	26,322,560.00	0.23%	
บมจ.ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป(TFG)	3.16	7,770,000.00	24,553,200.00	0.22%	
บมจ.อิชิตัน กรุ๊ป(ICH)	12.70	1,931,700.00	24,532,590.00	0.22%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.เซ็ปเป้(SAPPE)	55.00	428,600.00	23,573,000.00	0.21%	
บมจ.ไทย โคโคน่า(COCOCO)	10.20	2,159,300.00	22,024,860.00	0.19%	
บมจ.ศรีนันทพร มาร์เก็ตติ้ง(SNNP)	12.20	1,523,100.00	18,581,820.00	0.16%	
บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย(RBF)	5.70	3,165,400.00	18,042,780.00	0.16%	
บมจ.เก้าแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง(TKN)	8.25	1,989,500.00	16,413,375.00	0.14%	
บมจ.น้ำมันพืชไทย(TVO)	21.00	663,300.00	13,929,300.00	0.12%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			351,211,525.10	3.10%	
บมจ.บัตรกรุงไทย(KTC)	50.75	2,300,600.00	116,755,450.00	1.03%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	43.75	1,496,200.00	65,458,750.00	0.58%	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	37.00	1,040,988.00	38,516,556.00	0.34%	
บมจ.อโชน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)(AEONTS)	116.00	308,700.00	35,809,200.00	0.32%	
บมจ.เงินดีดี(TIDLOR)	16.60	1,822,910.00	30,260,306.00	0.27%	
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง(THANI)	1.30	16,472,937.00	21,414,818.10	0.19%	
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์(BAM)	5.75	3,090,100.00	17,768,075.00	0.16%	
บมจ.เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล(XPG)	0.95	13,023,400.00	12,372,230.00	0.11%	
บมจ.เอเชียเสริมกิจลิซซิ่ง(ASK)	8.70	1,016,200.00	8,840,940.00	0.08%	
บมจ.ศักดิ์สยามลิซซิ่ง(SAK)	4.20	956,000.00	4,015,200.00	0.04%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			1,197,829,762.40	10.58%	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส(ADVANC)	284.00	2,146,000.00	609,464,000.00	5.38%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	11.70	25,919,472.00	303,257,822.40	2.68%	
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์(INTUCH)	97.25	2,485,200.00	241,685,700.00	2.13%	
บมจ.ฮิวแมนิก้า(HUMAN)	7.05	2,414,500.00	17,022,225.00	0.15%	
บมจ.ฟอร์ท คอร์ปอเรชั่น(FORTH)	8.95	1,699,700.00	15,212,315.00	0.13%	
บมจ.ไทยคม(THCOM)	11.40	613,700.00	6,996,180.00	0.06%	
บมจ.ซินเน็ค (ประเทศไทย)(SYNEX)	13.40	312,800.00	4,191,520.00	0.04%	
แฟชั่น			51,371,660.00	0.45%	
บมจ.ซาบีน่า(SABINA)	17.80	1,492,300.00	26,562,940.00	0.23%	
บมจ.ออโรรา ดีไซน์(AURA)	13.90	1,784,800.00	24,808,720.00	0.22%	
หน่วยลงทุน			39,448,080.00	0.35%	
หน่วยลงทุนในประเทศ			39,448,080.00	0.35%	
* กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล (DIF)	8.40	4,696,200.00	39,448,080.00	0.35%	
เงินฝากธนาคาร			162,719,496.21	1.44%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	162,719,496.21	1.44%	
สินทรัพย์อื่น			128,143,298.07	1.13%	
หนี้สินอื่น			(156,001,503.14)	(1.38%)	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			11,323,112,828.83	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	18.0000				

*กองทุนรวมมีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนอื่นภายใต้ บลจ.เดียวกัน (Cross Investing Fund)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน	162,719,496.21	1.44
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย				AA+(tha)	-	162,719,496.21

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ต อินเด็กซ์ ฟันด์

SCB SET INDEX FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

Period from 1 February 2024 to 31 January 2025

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBSETP)	-	-
- ชนิตช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBSETE)	-	-
- ชนิตสะสมมูลค่า (SCBSET)	84,126	0.70
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	4,009	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	8,416	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisor Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	234	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	96,785	0.77

* 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 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

Period from 1 February 2024 to 31 January 2025

	(พันบาท) / (Thousand Bath)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	12,486,740
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	15,873,007
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	4,972
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	96,785
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.03
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.04
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.77
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.60
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	1,537.26	30.92%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,144.04	23.01%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,071.42	21.55%
4	บริษัทหลักทรัพย์ อิน โนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	1,003.24	20.18%
5	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	167.35	3.37%
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด(มหาชน)	23.16	0.47%
7	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	9.16	0.18%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6.34	0.13%
9	บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด	5.32	0.11%
10	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	2.29	0.05%
11-13	บล.อื่นๆ	2.05	0.04%
รวม		4,971.63	100.01%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มกราคม 2568

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JANUARY 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 เอเซีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓		✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ซูวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มเอ็กซ์ (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 เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต 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 วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (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 (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, บกการเงิน บมข. 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 เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 01 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 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 เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นางสาวจรัสกรย์ วัฒนสิงห์	8	นายพนทพัทธ์ ทรัพย์วรนนท์
2	นายณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	9	นายพูนศักดิ์ โลหะสุนทร
3	นางสาวนิภาพร ทิพย์อาภรณ์	10	นายสถิตย์พงษ์ จันทระจิรวงศ์
4	นายสมหวัง จิรจิตต์อำไพวงศ์	11	นายกฤษ จันทร์หนัก
5	นายชนาพัทธ์ ภัทรารม	12	นายณัฐวุฒิ เชนบินทร์
6	นายฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	นายไพรัช นิตยานุภาพ
7	นายอิทธิกร ปราการพิลาศ	14	นายอิทธิกร ปราการพิลาศ

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 1 กอง เป็นสัดส่วน 64.77%

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



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

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของกองทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวม และการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแตกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

อ.พี

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความมืออยู่จริงและการวัดมูลค่าเงินของเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 กองทุนมีเงินลงทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม จำนวน 11,188.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98.81 ของสินทรัพย์สุทธิ เนื่องจากมูลค่าของเงินลงทุนมีสาระสำคัญต่อการเงิน ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงกำหนดให้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ส่งหนังสือยืนยันกับผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน เพื่อยืนยันความมืออยู่จริงและกรรมสิทธิ์ของเงินลงทุนดังกล่าว และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความถูกต้องราคายุติธรรมที่ใช้ในการบันทึกบัญชีกับหลักฐานที่เกี่ยวข้อง และทดสอบการคำนวณอีกครั้งเพื่อให้แน่ใจความถูกต้องของการคำนวณ สำหรับการวัดมูลค่าเงินของเงินลงทุนดังกล่าว

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีนั้นจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนเพื่อให้ผู้บริหารกองทุนดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุน ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในช่วงปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แล้วแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะว่าการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

(หน่วย : บาท)			
	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	11,188,251,537.69	12,679,528,296.07
เงินฝากธนาคาร	4	162,659,425.71	67,286,497.81
หลักประกันสำหรับการให้ยืมหลักทรัพย์	7	108,489,204.00	17,874,600.00
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		8,541,000.80	4,095,855.41
จากการขายเงินลงทุน	4	10,881,755.59	636,671.39
จากการขายหน่วยลงทุน		-	167.92
จากการให้ยืมหลักทรัพย์		193,495.83	22,529.81
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี		97,912.35	97,937.15
รวมสินทรัพย์		11,479,114,331.97	12,769,542,555.56
หนี้สิน			
ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	7	108,489,204.00	17,874,600.00
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	4	37,117,191.39	22,955,668.71
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,208,097.40	21,097,686.49
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	7,895,895.01	8,773,361.33
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		48,009.85	18,487.38
หนี้สินอื่น		243,105.49	255,628.78
รวมหนี้สิน		156,001,503.14	70,975,432.69
สินทรัพย์สุทธิ		11,323,112,828.83	12,698,567,122.87
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		6,290,618,465.23	6,980,141,703.71
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		3,870,824,524.17	4,476,013,159.24
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,161,669,839.43	1,242,412,259.92
สินทรัพย์สุทธิ		11,323,112,828.83	12,698,567,122.87

(นายพูนศักดิ์ โลหะสุนทร)

Executive Director

(นายสมพงษ์ ทรัพย์จอร์ โรจน์)

Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน (บาท)
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร		61,583,090.00	0.56
บริษัท ซีเอฟฟู้ด จำกัด (มหาชน)	3,599,500	33,115,400.00	0.30
บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)	1,969,000	9,648,100.00	0.09
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	1,198,700	18,819,590.00	0.17
ยานยนต์		48,495,060.00	0.43
บริษัท อปโก้ ไสเทค จำกัด (มหาชน)	735,100	10,511,930.00	0.09
บริษัท สมบูรณ์ แอ็คควานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	1,155,900	12,368,130.00	0.11
บริษัท ไทยสแตนเลสการไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	117,500	25,615,000.00	0.23
ธนาคาร		1,457,139,950.04	13.01
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	6,081,700	144,744,460.00	1.29
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,202,200	185,138,800.00	1.65
ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	5,450,200	2,725,100.00	0.02
ธนาคารไทยเครดิต จำกัด (มหาชน)	237,800	4,518,200.00	0.04
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,516,000	243,318,000.00	2.17
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	839,500	43,654,000.00	0.39
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	10,403,300	238,235,570.00	2.13
บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,247,900	3,270,883.00	0.03
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	2,462,900	307,862,500.00	2.75
บริษัท พูนชนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,274,100	63,386,475.00	0.57
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	658,700	65,540,650.00	0.59
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	78,154,198	154,745,312.04	1.38
พาณิชย์		1,014,174,517.00	9.05
บริษัท เบอร์ลี ซุกเกอร์ จำกัด (มหาชน)	3,057,000	68,171,100.00	0.61
บริษัท ลอมเซเวน จำกัด (มหาชน)	1,991,800	43,819,600.00	0.39
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	5,764,900	299,774,800.00	2.68
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ดร้า จำกัด (มหาชน)	8,039,495	215,056,491.25	1.92
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,496,016	149,492,532.00	1.34
บริษัท ซูโอม จำกัด (มหาชน)	2,954,475	21,715,391.25	0.19
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	4,341,549	43,415,490.00	0.39
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	8,340,422	72,978,692.50	0.65
บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)	1,656,000	16,063,200.00	0.14
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,930,300	19,109,970.00	0.17
บริษัท เมก้า โลฟไอซ์เอ็นซ์ จำกัด (มหาชน)	1,326,600	41,787,900.00	0.37
บริษัท โมชิ โมชิรีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	502,100	17,824,550.00	0.16
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	85,600	4,964,800.00	0.04

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน (บาท)
วัสดุก่อสร้าง		220,636,336.00	1.98
บริษัท ไคนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน)	14,543,400	22,833,138.00	0.20
บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,866,600	9,689,108.00	0.09
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	768,700	118,379,800.00	1.06
บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	1,835,700	33,226,170.00	0.30
บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,017,200	36,508,120.00	0.33
บริการรับเหมาก่อสร้าง		31,167,945.00	0.27
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	1,516,800	25,027,200.00	0.22
บริษัท สหคอนกรีต จำกัด (มหาชน)	1,049,700	6,140,745.00	0.05
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		1,208,043,210.00	10.80
บริษัท แกล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	8,613,000	65,889,450.00	0.59
บริษัท เบลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	8,691,900	1,095,179,400.00	9.79
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	768,500	18,136,600.00	0.16
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	909,700	20,013,400.00	0.18
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)	1,297,700	8,824,360.00	0.08
พลังงานและสาธารณูปโภค		2,136,431,131.20	19.09
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	6,817,500	34,087,500.00	0.30
บริษัท นางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,053,300	36,338,850.00	0.32
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	3,696,625	23,843,231.25	0.21
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	902,300	13,714,960.00	0.12
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	4,207,500	36,184,500.00	0.32
บริษัท นางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	4,327,700	23,153,195.00	0.21
บริษัท ซีเต พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	11,642,400	33,762,960.00	0.30
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	357,900	39,905,850.00	0.36
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,715,493	52,751,409.75	0.47
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	7,928,100	457,847,775.00	4.09
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	7,737,960	15,321,160.80	0.14
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	24,039,300	27,164,409.00	0.24
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	8,972,684	104,083,134.40	0.93
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	2,234,500	16,647,025.00	0.15
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	19,623,900	618,152,850.00	5.53
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	2,907,024	370,645,560.00	3.31
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,121,150	60,452,775.00	0.54
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	2,242,500	11,885,250.00	0.11
บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,782,100	24,866,920.00	0.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	1,528,092	39,730,392.00	0.36
บริษัท ทีทีไอ โทลิน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	7,156,200	21,039,228.00	0.19
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	5,599,600	50,116,420.00	0.45
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	6,375,200	24,735,776.00	0.22
แฟชั่น		51,371,660.00	0.46
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	1,784,800	24,808,720.00	0.22
บริษัท ซาปาวา จำกัด (มหาชน)	1,492,300	26,562,940.00	0.24
เงินทุนและหลักทรัพย์		351,211,525.10	3.14
บริษัท อีออน ธนรินทร์พร (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	308,700	35,809,200.00	0.32
บริษัท เอเซียเซเว่นทรีเอส จำกัด (มหาชน)	1,016,200	8,840,940.00	0.08
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	3,090,100	17,768,075.00	0.16
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2,300,600	116,755,450.00	1.04
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	1,496,200	65,458,750.00	0.59
บริษัท ศักดิ์สยามดิสทริ้ง จำกัด (มหาชน)	956,000	4,015,200.00	0.04
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,040,988	38,516,556.00	0.34
บริษัท ราชธานีดิสทริ้ง จำกัด (มหาชน)	16,472,937	21,414,818.10	0.19
บริษัท เงินคัสสอ จำกัด (มหาชน)	1,822,910	30,260,306.00	0.27
บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	13,023,400	12,372,230.00	0.11
อาหารและเครื่องดื่ม		610,886,338.50	5.47
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	2,350,400	40,896,960.00	0.37
บริษัท คาราวากรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	753,700	53,135,850.00	0.47
บริษัท ไทย โคโลนัท จำกัด (มหาชน)	2,159,300	22,024,860.00	0.20
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	6,731,600	148,095,200.00	1.32
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,931,700	24,532,590.00	0.22
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,769,169	47,075,873.00	0.42
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,495,600	26,322,560.00	0.24
บริษัท ไอศพลสกา จำกัด (มหาชน)	2,894,300	46,887,660.00	0.42
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	3,165,400	18,042,780.00	0.16
บริษัท เซ็ปปี้ จำกัด (มหาชน)	428,600	23,573,000.00	0.21
บริษัท ศรีนันทพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	1,523,100	18,581,820.00	0.17
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	7,770,000	24,553,200.00	0.22
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	251,921	50,006,318.50	0.45
บริษัท เอ็มแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	1,989,500	16,413,375.00	0.15
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,067,916	36,814,992.00	0.33
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	663,300	13,929,300.00	0.12

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์		464,045,061.00	4.15
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	2,657,950	38,008,685.00	0.34
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	10,614,300	249,436,050.00	2.23
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	577,700	103,986,000.00	0.93
บริษัท มาสเตอร์ สโตร์ จำกัด (มหาชน)	471,900	13,685,100.00	0.12
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	1,095,100	24,201,710.00	0.22
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	275,900	5,904,260.00	0.05
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)	15,250,400	28,823,256.00	0.26
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		1,237,277,842.40	11.06
บริษัท แอควาเน็กซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	2,146,000	609,464,000.00	5.45
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล	4,696,200	39,448,080.00	0.35
บริษัท ฟอรัท คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,699,700	15,212,315.00	0.14
บริษัท สิวเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	2,414,500	17,022,225.00	0.15
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,485,200	241,685,700.00	2.16
บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	312,800	4,191,520.00	0.04
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	613,700	6,996,180.00	0.06
บริษัท ทู คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)	25,919,472	303,257,822.40	2.71
ประกันภัยและประกันชีวิต		196,058,640.00	1.76
บริษัท บีเคไอ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	55,000	15,840,000.00	0.14
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	1,690,300	30,425,400.00	0.27
บริษัท ทิพย กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,368,200	27,637,640.00	0.25
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	9,869,400	103,628,700.00	0.93
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)	975,100	18,526,900.00	0.17
สื่อและสิ่งพิมพ์		81,193,161.60	0.73
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,820,800	25,491,200.00	0.23
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	6,017,728	43,327,641.60	0.39
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	4,070,500	12,374,320.00	0.11
บรรจุภัณฑ์		70,017,100.00	0.63
บริษัท โพธิ์เปลื้อง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,807,600	18,618,280.00	0.17
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	3,115,080	51,398,820.00	0.46
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์		25,441,855.00	0.23
บริษัท ศรีรังโกฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,121,700	25,441,855.00	0.23
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		164,557,974.00	1.47
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	4,105,400	94,424,200.00	0.84
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	3,262,036	70,133,774.00	0.63

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริการเฉพาะกิจ		32,675,700.00	0.29
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	1,281,400	32,675,700.00	0.29
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		708,694,455.65	6.34
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,313,800	32,845,000.00	0.29
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	4,430,356	35,221,330.20	0.31
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	23,651,900	74,740,004.00	0.67
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	3,536,200	187,418,600.00	1.68
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	680,000	5,780,000.00	0.05
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	12,044,520	55,404,792.00	0.50
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	2,851,800	51,902,760.00	0.46
บริษัท ออริจัน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	3,834,500	13,113,990.00	0.12
บริษัท พุกหย้า โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,025,800	6,565,120.00	0.06
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	24,299,195	41,551,623.45	0.37
บริษัท สวนจุฬาสรรพโภค จำกัด (มหาชน)	3,076,400	17,689,300.00	0.16
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10,865,000	29,118,200.00	0.26
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	22,543,400	38,549,214.00	0.34
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	2,897,900	48,684,720.00	0.44
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	14,728,950	70,109,802.00	0.63
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		144,314,420.00	1.29
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)	1,234,000	34,860,500.00	0.31
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	6,201,400	20,836,704.00	0.19
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	3,692,384	88,617,216.00	0.79
ขนส่งและโลจิสติกส์		872,834,565.20	7.79
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	7,547,790	16,001,314.80	0.14
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	10,274,700	567,677,175.00	5.07
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,811,400	33,873,180.00	0.30
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	12,320,796	83,165,373.00	0.74
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	9,852,656	60,593,834.40	0.54
บริษัท พรีเมา มารีนา จำกัด (มหาชน)	3,842,200	28,048,060.00	0.25
บริษัท พรีเมียม ซิตี้ บีง จำกัด (มหาชน)	2,634,500	16,070,450.00	0.14
บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)	1,048,400	25,161,600.00	0.23
บริษัท เอสซีจี เจคัมเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	2,866,800	24,081,120.00	0.22
บริษัท ไทรีเจนไทย เอเยนซีส์ จำกัด (มหาชน)	4,072,300	18,162,458.00	0.16
รวมหุ้นสามัญ		11,188,251,537.69	100.00
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		11,188,251,537.69	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
เงินทุนและหลักทรัพย์		-	-
บริษัทเงินทุน ธนสยาม จำกัด (มหาชน)	19,800	-	-
บริษัทเงินทุน เอกธกิจ จำกัด (มหาชน)	10,600	-	-
บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ชีทก้า จำกัด (มหาชน)	13,000	-	-
สื่อและสิ่งพิมพ์		-	-
บริษัท ไอทีวี จำกัด (มหาชน)	585,200	-	-
รวมหุ้นสามัญ		-	-
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		-	-
รวมเงินลงทุน		11,188,251,537.69	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย					
ธุรกิจการเกษตร				55,459,200.00	0.44
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)			3,235,000	36,879,000.00	0.29
บริษัท ศรีครั่งแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)			1,074,000	18,580,200.00	0.15
ธนาคาร				1,389,665,357.42	10.97
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			6,479,800	173,334,650.00	1.37
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			1,509,600	212,853,600.00	1.68
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			1,814,900	217,788,000.00	1.72
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)			641,100	31,253,625.00	0.25
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			12,006,100	190,896,990.00	1.51
บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			16,700,400	16,700,400.00	0.13
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			2,572,000	267,488,000.00	2.11
บริษัท พูนธนาชาด จำกัด (มหาชน)			1,311,100	66,538,325.00	0.52
บริษัท ทีสไอไฟแนนซ์เชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			546,300	54,083,700.00	0.43
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			88,674,898	158,728,067.42	1.25
พาณิชย์				1,258,892,600.00	9.94
บริษัท เบอร์ลี บุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)			3,039,800	72,043,260.00	0.57
บริษัท คอมเมเว่น จำกัด (มหาชน)			2,774,600	58,821,520.00	0.46
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			6,860,800	358,476,800.00	2.83
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)			8,919,141	254,195,518.50	2.00
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			4,871,816	161,987,882.00	1.28
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)			1,526,607	16,640,016.30	0.13
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)			5,384,136	81,838,867.20	0.65
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			11,965,422	125,636,931.00	0.99
บริษัท การ์มาร์ท จำกัด (มหาชน)			87,400	1,311,000.00	0.01
บริษัท เมก้า โลฟไฟเซชั่น จำกัด (มหาชน)			1,270,600	54,635,800.00	0.43
บริษัท โมจิ โมจิรีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			306,500	15,861,375.00	0.13
บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)			2,731,050	37,688,490.00	0.30
บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)			2,348,100	11,505,690.00	0.09
บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)			116,600	8,249,450.00	0.07
วัตถุดิบสร้าง				492,934,949.50	3.89
บริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน)			23,388,300	37,889,046.00	0.30
บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			5,371,000	40,819,600.00	0.32
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			930,800	251,316,000.00	1.98
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)			416,500	56,019,250.00	0.44
บริษัท เอสซีซี เคคคอร์ จำกัด (มหาชน)			126,085	1,147,373.50	0.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)			2,781,300	44,778,930.00	0.35
บริษัท ทีโอเอ เหน้ท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			1,536,500	32,420,150.00	0.26
บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)			20,389,000	28,544,600.00	0.23
บริการรับเหมาก่อสร้าง				7,243,350.00	0.06
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)			336,900	7,243,350.00	0.06
หุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				876,556,780.00	6.91
บริษัท เคลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			9,746,300	767,521,125.00	6.05
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			1,078,900	51,517,475.00	0.41
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			1,256,200	55,900,900.00	0.44
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)			243,200	1,617,280.00	0.01
พลังงานและสาธารณูปโภค				2,773,218,817.37	21.87
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)			6,943,033	43,046,804.60	0.34
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,667,100	70,018,200.00	0.55
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)			2,950,525	24,489,357.50	0.19
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			1,407,800	39,066,450.00	0.31
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			4,112,100	59,625,450.00	0.47
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)			5,639,400	48,780,810.00	0.38
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)			5,609,200	21,427,144.00	0.17
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)			2,185,700	86,881,575.00	0.69
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)			598,300	78,676,450.00	0.62
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)			2,135,293	105,163,180.25	0.83
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			9,438,700	410,583,450.00	3.24
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)			3,865,960	11,829,837.60	0.09
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)			3,431,500	6,691,425.00	0.05
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)			10,326,884	184,851,223.60	1.46
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)			3,325,600	28,600,160.00	0.23
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			21,466,900	724,507,875.00	5.71
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			3,172,824	475,923,600.00	3.75
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			1,647,150	49,826,287.50	0.39
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)			3,089,200	37,688,240.00	0.30
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			3,283,600	27,582,240.00	0.22
บริษัท ซูเปอร์ เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			15,321,800	6,435,156.00	0.05
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			1,691,692	92,620,137.00	0.73
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			13,988,287	47,000,644.32	0.37
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)			5,744,800	55,437,320.00	0.44
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)			9,302,500	36,465,800.00	0.29
พันธบัตร				23,919,610.00	0.19
บริษัท ออโรร่า ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)			1,672,700	23,919,610.00	0.19

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)			
เงินทุนและหลักทรัพย์				417,891,594.10	3.29
บริษัท อีออน ธนสิริเทรดดิ้ง (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			284,900	43,162,350.00	0.34
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			1,679,200	13,265,680.00	0.10
บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)			8,695,100	36,693,322.00	0.29
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			756,800	15,514,400.00	0.12
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			2,542,700	111,243,125.00	0.88
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			1,605,400	68,229,500.00	0.54
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,039,908	41,076,366.00	0.32
บริษัท ศรีสวัสดิ์ แคปปิตอล 1969 จำกัด (มหาชน)			1,863,800	6,225,092.00	0.05
บริษัท ราชธานีเอสซี จำกัด (มหาชน)			7,818,825	19,859,815.50	0.16
บริษัท เงินคัสสือ จำกัด (มหาชน)			2,623,482	57,191,907.60	0.45
บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			5,074,800	5,430,036.00	0.04
อาหารและเครื่องดื่ม				747,595,337.10	5.90
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)			2,574,300	56,634,600.00	0.45
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			910,500	68,515,125.00	0.54
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)			4,967,400	92,393,640.00	0.73
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			2,193,900	38,173,860.00	0.30
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			3,552,169	64,294,258.90	0.51
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)			3,287,500	8,218,750.00	0.06
บริษัท เอ็มแก เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			1,387,200	50,286,000.00	0.40
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)			3,462,200	72,013,760.00	0.57
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)			3,213,900	40,816,530.00	0.32
บริษัท เซ็ปปี้ จำกัด (มหาชน)			518,100	44,427,075.00	0.35
บริษัท ศรีนันทพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)			2,151,400	40,016,040.00	0.32
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			1,418,400	5,134,608.00	0.04
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)			159,021	36,097,767.00	0.28
บริษัท เอ็กแน้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)			1,080,400	11,668,320.00	0.09
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			5,227,816	79,462,803.20	0.63
บริษัท น้ำดื่มพีชไทย จำกัด (มหาชน)			1,878,200	39,442,200.00	0.31
การแพทย์				666,792,111.00	5.25
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)			2,745,250	62,042,650.00	0.49
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			12,226,800	336,237,000.00	2.65
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			671,900	161,256,000.00	1.27
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)			15,394,500	45,567,720.00	0.36
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)			603,900	19,626,750.00	0.15
บริษัท ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			573,900	27,116,775.00	0.21
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)			8,491,600	14,945,216.00	0.12

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					7.79
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต สามปีปี (“เดิมชื่อ: กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต จัสมิน”)			478,600	2,943,390.00	0.02
บริษัท แอควาเน็กซ์ อินโฟ เรเซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			2,330,300	510,335,700.00	4.02
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล			4,900,600	40,184,920.00	0.32
บริษัท ดิจิทัล (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			233,800	6,254,150.00	0.05
บริษัท ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			318,400	5,444,640.00	0.04
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			2,787,300	205,563,375.00	1.62
บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)			428,500	33,101,625.00	0.26
บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน)			671,600	18,636,900.00	0.15
บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			96,100	1,018,660.00	0.01
บริษัท ไทคอม จำกัด (มหาชน)			2,853,100	33,666,580.00	0.27
บริษัท ทูร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			21,639,072	130,916,385.60	1.03
ประกันภัยและประกันชีวิต					1.37
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			1,817,800	34,719,980.00	0.27
บริษัท ทิพย กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			871,400	25,924,150.00	0.20
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			9,398,100	78,474,135.00	0.62
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)			1,225,900	35,551,100.00	0.28
สิ่งและสิ่งพิมพ์					0.77
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			2,462,200	34,470,800.00	0.27
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)			892,100	3,639,768.00	0.03
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)			5,424,528	47,735,846.40	0.38
บริษัท วิจิโอ จำกัด (มหาชน)			7,132,576	11,269,470.08	0.09
บรรจุกัญชา					0.82
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)			3,289,380	103,615,470.00	0.82
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์					0.18
บริษัท ศรีรังโกฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			3,102,600	22,338,720.00	0.18
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					1.50
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)			3,213,900	75,848,040.00	0.60
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			3,414,536	114,386,956.00	0.90
บริการเฉพาะกิจ					0.42
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)			1,417,700	53,518,175.00	0.42
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					7.05
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,991,700	42,423,210.00	0.33
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			4,725,856	50,566,659.20	0.40
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)			24,235,800	96,458,484.00	0.76
บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)			52,986,400	38,150,208.00	0.30
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			3,795,000	245,726,250.00	1.94

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			447,900	6,718,500.00	0.05
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)			9,523,820	72,857,223.00	0.57
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)			2,947,300	47,156,800.00	0.37
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)			1,523,200	12,414,080.00	0.10
บริษัท พุกผา สโกลด์ จำกัด (มหาชน)			3,782,900	45,773,090.00	0.36
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)			30,420,495	67,533,498.90	0.53
บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)			8,613,900	6,977,259.00	0.06
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			4,801,200	15,651,912.00	0.12
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)			6,317,300	11,307,967.00	0.09
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)			2,828,400	55,719,480.00	0.44
บริษัท คับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			16,798,650	79,625,601.00	0.63
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์				290,377.00	-
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท			27	297.00	-
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท			29,600	290,080.00	-
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				270,756,962.00	2.14
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			1,624,900	70,683,150.00	0.56
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			8,472,500	43,209,750.00	0.34
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			5,143,084	156,864,062.00	1.24
ขนส่งและโลจิสติกส์				1,042,179,476.40	8.22
บริษัท เอเชียน เอวิเอชัน จำกัด (มหาชน)			13,960,090	30,991,399.80	0.24
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			11,241,400	671,673,650.00	5.30
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			2,162,600	31,790,220.00	0.25
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			14,941,696	109,821,465.60	0.87
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			6,270,956	37,625,736.00	0.30
บริษัท เคอรี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			622,800	3,331,980.00	0.03
บริษัท พรินา มารีน จำกัด (มหาชน)			6,501,600	38,684,520.00	0.30
บริษัท พรินซ์ส ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)			2,976,000	22,617,600.00	0.17
บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)			1,636,900	41,331,725.00	0.33
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)			2,260,200	31,190,760.00	0.25
บริษัท ไทรีเจนไทย เอเยนซีส์ จำกัด (มหาชน)			3,729,100	23,120,420.00	0.18
รวมหุ้นสามัญ				12,548,015,680.07	98.97
ใบสำคัญแสดงสิทธิ					
บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)			269,455	1,589,784.50	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ				1,589,784.50	0.01
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				12,549,605,464.57	98.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัทเงินทุน ธนสยาม จำกัด (มหาชน)			19,800	-	-
บริษัทเงินทุน เอกธนกิจ จำกัด (มหาชน)			10,600	-	-
บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ชีตง จำกัด (มหาชน)			13,000	-	-
สื่อและสิ่งพิมพ์					
บริษัท ไอทีวี จำกัด (มหาชน)			585,200	-	-
รวมหุ้นสามัญ				-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB24201A	1 ก.พ. 67	-	80,000,000.00	80,000,000.00	0.63
CB24229A	29 ก.พ. 67	-	50,000,000.00	49,922,831.50	0.39
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				129,922,831.50	1.02
รวมเงินลงทุน				12,679,528,296.07	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้เงินปันผล	4	427,031,552.51	347,208,128.38
รายได้ดอกเบี้ย		1,276,504.75	2,608,656.85
รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์		977,743.04	1,428,545.29
รวมรายได้		429,285,800.30	351,245,330.52
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	84,125,569.11	87,194,808.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		4,009,302.13	4,160,124.06
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	8,416,003.39	8,644,724.49
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		120,000.00	395,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	5,086,172.87	4,489,237.42
รวมค่าใช้จ่าย		101,757,047.50	104,883,893.97
รายได้สุทธิ		327,528,752.80	246,361,436.55
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(637,484,331.38)	(1,109,128,607.35)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		229,506,188.59	(1,601,067,966.81)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(407,978,142.79)	(2,710,196,574.16)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(80,449,389.99)	(2,463,835,137.61)
หัก : ภาษีเงินได้		293,030.50	399,089.40
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(80,742,420.49)	(2,464,234,227.01)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(80,742,420.49)	(2,464,234,227.01)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,526,532,939.21	5,979,064,439.41
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(4,821,244,812.76)	(3,028,715,510.29)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(1,375,454,294.04)	486,114,702.11
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	12,698,567,122.87	12,212,452,420.76
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	11,323,112,828.83	12,698,567,122.87
		(หน่วย : หน่วย)
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	698,014,170.3708	553,544,507.5468
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	186,127,961.4758	294,601,573.7172
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(255,080,285.3242)	(150,131,910.8932)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	629,061,846.5224	698,014,170.3708

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2539 โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียนเป็น 20,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่

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

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวม โดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่น ๆ ที่จะส่งผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุนและเพื่อการลงทุน และจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Note) ที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต.

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

กองทุนจัดทำงานการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“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 เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงิน หมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับ ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 หลักทรัพย์ที่ให้อุ้มภายใต้ธุรกรรมการให้อุ้มหลักทรัพย์

กองทุนได้รับผลตอบแทนจากการให้อุ้มหลักทรัพย์ในรูปของค่าธรรมเนียมการให้อุ้ม และได้รับชดเชยรายได้ดอกเบี้ย หรือเงินปันผลที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่ให้อุ้ม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้อุ้มถือเป็นกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของกองทุน

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่จัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

รายได้จากการให้อุ้มหลักทรัพย์ รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างในอัตราร้อยละตามที่กำหนดในสัญญา

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรใน อัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	84,125,569.11	87,194,808.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	89,554,950.00	101,061,925.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	102,171,300.00	44,269,400.00	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	24,528,648.00	17,783,338.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8,416,003.39	8,644,724.49	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด			
ค่านายหน้า	1,003,237.74	978,864.76	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
กองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	1,289,250.00	146,043,910.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	2,892,290.00	83,269,220.00	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	4,237,809.32	3,751,319.18	ตามที่ประกาศจ่าย
ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์			
ซื้อเงินลงทุน	624,180.00	34,443,110.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	746,400.30	51,374,969.18	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	16,149.10	1,195,194.53	ตามที่ประกาศจ่าย

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	6,792,396.77	7,456,560.33
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	307,862,500.00	267,488,000.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	23,224,406.90	416,672.69
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	659,268.05	765,837.53
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	6,248,277.58	636,671.39
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	19,827,341.48	22,955,668.71
กองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
เงินลงทุน	39,448,080.00	40,184,920.00

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	7,509,125,733.45	9,433,706,522.02
ขายเงินลงทุน	8,592,725,060.46	6,190,231,911.54

6. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	671,580,397.3160	17,981,974.9990	8,451,798.0558
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	177,923,553.6821	6,482,841.2260	1,721,566.5677
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(249,483,164.1990)	(3,024,104.6524)	(2,573,016.4728)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	600,020,786.7991	21,440,711.5726	7,600,348.1507
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	10,779,094,124.76	401,479,327.02	142,539,377.05
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	17.9645	18.7250	18.7543

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	527,188,205.4398	20,667,899.5146	5,688,402.5924
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	278,735,083.6501	11,659,463.0851	4,207,026.9820
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(134,342,891.7739)	(14,345,387.6007)	(1,443,631.5186)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	671,580,397.3160	17,981,974.9990	8,451,798.0558
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	12,201,276,881.60	338,128,790.32	159,161,450.95
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	18.1680	18.8037	18.8316

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
ชนิดสะสมมูลค่า	(79,662,028.95)	(2,353,488,077.50)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	(2,049,463.30)	(83,170,914.35)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	969,071.76	(27,575,235.16)
รวม	(80,742,420.49)	(2,464,234,227.01)

7. ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทจัดการตกลงจะให้ยืมหลักทรัพย์แก่ผู้ยืมเป็นคราว ๆ และได้เรียกหลักประกันจากผู้ยืมเพื่อเป็นหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยหลักประกันต้องเป็นเงินสด และ/หรือหลักทรัพย์อื่น และต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่ามูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ในอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในประกาศ ก.ล.ด. และข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญาบริษัทจัดการจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันในอัตราที่ได้ตกลงกัน โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมตามราคาดตลาดของวันทำการก่อนหน้าวันคำนวณ

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 หลักทรัพย์ที่ให้ยืมมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 81.82 ล้านบาท (2567: 15.06 ล้านบาท) และมูลค่าของเงินสดที่นำมาเป็นหลักประกันมีจำนวนเงิน 108.49 ล้านบาท (2567: 17.87 ล้านบาท) ซึ่งเงินสดดังกล่าวกองทุนมิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุน โดยกองทุนได้นำเงินดังกล่าวฝากธนาคารไว้ต่างหาก เพื่อคืนให้กับผู้ยืมหลักทรัพย์

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	11,188,251,537.69	-	-	11,188,251,537.69

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	12,549,605,464.57	-	-	12,549,605,464.57
ตราสารหนี้	-	129,922,831.50	-	129,922,831.50

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีนัยสำคัญ

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>	<u>ตามราคาตลาด</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	11,188,251,537.69	11,188,251,537.69
เงินฝากธนาคาร	139,435,018.81	23,224,406.90	162,659,425.71
หลักประกันสำหรับการให้ยืมหลักทรัพย์	108,489,204.00	-	108,489,204.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	8,541,000.80	8,541,000.80
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	10,881,755.59	10,881,755.59
ลูกหนี้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	193,495.83	193,495.83
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืม หลักทรัพย์	-	108,489,204.00	108,489,204.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	37,117,191.39	37,117,191.39
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	2,208,097.40	2,208,097.40
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	7,895,895.01	7,895,895.01

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	12,679,528,296.07	12,679,528,296.07
เงินฝากธนาคาร	66,869,825.12	416,672.69	67,286,497.81
หลักประกันสำหรับการให้ยืมหลักทรัพย์	17,874,600.00	-	17,874,600.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	4,095,855.41	4,095,855.41
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	636,671.39	636,671.39
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	167.92	167.92
ลูกหนี้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	22,529.81	22,529.81
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืม หลักทรัพย์	-	17,874,600.00	17,874,600.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	22,955,668.71	22,955,668.71
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	21,097,686.49	21,097,686.49
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	8,773,361.33	8,773,361.33

8.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในการตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

8.5 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้นของตราสารทางการเงิน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยของผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม (Counter Party) เนื่องมาจากผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม มีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ด้อยลงจึงขาดสภาพคล่องที่จะจ่ายเงินตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด ส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นตามเวลาที่กำหนดไว้

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ โดยพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีฐานะการเงินที่มั่นคง เช่น ตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออกหรือรับรอง รับอาวัล ค้ำประกันทั้งเงินต้นและดอกเบี้ย หรือพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทเอกชนที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือก เช่น ทำการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมถึงการกำหนดนโยบายการลงทุนตลอดจนกำหนดวงเงินในการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงจากการลงทุน

8.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

9. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568

