



# Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์  
สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ (SCBST555A)  
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 จากความร่วมมือ 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	เนืองจ่านงค์	กรรมการ
4. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
5. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
6. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

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

**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ (SCBST555A)**

- ประเภทโครงการ** : กองทุนรวมผสม /กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Miscellaneous
- วันเริ่มโครงการ** : วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2559
- จำนวนเงินทุนของโครงการ** : 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย
- นโยบายการลงทุน** : ลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุน เช่น กองทุนรวมทองคำ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น โดยปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ 0% - 100% ของ NAV ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในต่างประเทศไม่เกิน 79% ของ NAV  
 กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน  
 กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)
- นโยบายจ่ายเงินปันผล** : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- ผู้ดูแลผลประโยชน์** : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
- นายทะเบียนหน่วยลงทุน** : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- รอบระยะเวลาบัญชี** : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนมกราคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 มกราคม 2560)

## สารจากบริษัทจัดการ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ (SCBST555A) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 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 25bps สู่ระดับ 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) และ การร่วงลงของราคาหุ้น TOP และบริษัทในเครือ PTT จากความกังวลเรื่องการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CFP ซึ่งกำลังมีปัญหาล่าช้าและผู้รับเหมาช่วงเบียดค่าแรงคนงาน

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 ภาษีศุลกากรผ่านการค้าออนไลน์และจดจำนอง และการผ่อนคลายมาตรการ LTV ที่อยู่ระหว่างพิจารณาของ ธปท. รวมถึงนโยบายทางการเงินที่ผ่อนคลายมากขึ้น นอกจากนี้รัฐบาลยังเตรียมมาตรการกระตุ้นตลาดหุ้นไทยผ่านการเพิ่มวงเงินลงทุนผ่านกองทุนรวมเพื่อสิทธิประโยชน์ทางภาษีซึ่งจะช่วยหนุนเม็ดเงินลงทุนเข้าสู่ตลาดหุ้นเพิ่มขึ้นในช่วงถัดไป

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2568 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 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
SCBST555A	-5.69%	-10.39%	-0.27%	-0.35%	-5.64%	-2.30%	n.a.	-1.94%
เกณฑ์มาตรฐาน	-2.14%	-3.21%	1.90%	3.55%	0.49%	2.77%	n.a.	3.93%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	4.71%	6.76%	10.19%	12.63%	12.40%	16.84%	n.a.	13.04%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	1.78%	2.58%	3.86%	4.95%	5.26%	7.64%	n.a.	6.48%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB+ ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย 50% (2) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) 40% (3) Bloomberg Developed Markets Large & Mid Cap Net Return Index (USD) 10% ข้อ (3) โดยในส่วนที่มีการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนจะใช้เกณฑ์มาตรฐานหรือตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของกองทุนตามสกุลเงินตราต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 50%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 50%) (การเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป)

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด  
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน  
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มกราคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			<b>8,460,109.55</b>	<b>93.57%</b>	
<b>หุ้นสามัญ</b>			<b>8,460,109.55</b>	<b>93.57%</b>	
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			<b>76,824.00</b>	<b>0.85%</b>	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล(MINT)	24.00	2,795.00	67,080.00	0.74%	
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป(ERW)	3.36	2,900.00	9,744.00	0.11%	
<b>การแพทย์</b>			<b>586,290.00</b>	<b>6.48%</b>	
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ(BDMS)	23.50	15,900.00	373,650.00	4.13%	
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	180.00	800.00	144,000.00	1.59%	
บมจ.บางกอก เซน ฮอสปิทอล(BCH)	14.30	4,800.00	68,640.00	0.76%	
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			<b>477,793.00</b>	<b>5.28%</b>	
บมจ.ท่าอากาศยานไทย(AOT)	55.25	6,300.00	348,075.00	3.85%	
บมจ.เอเชีย เอวิเอชั่น(AAV)	2.12	37,400.00	79,288.00	0.88%	
บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์(BTS)	6.15	8,200.00	50,430.00	0.56%	
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			<b>680,580.00</b>	<b>7.53%</b>	
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)(DELTA)	126.00	4,600.00	579,600.00	6.41%	
บมจ.แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) (CCET)	7.65	13,200.00	100,980.00	1.12%	
<b>ธนาคาร</b>			<b>1,464,030.00</b>	<b>16.19%</b>	
บมจ.เอสซีบี เอกซ์(SCB)	125.00	3,700.00	462,500.00	5.12%	
บมจ.ธนาคารกรุงไทย(KTB)	22.90	18,200.00	416,780.00	4.61%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	160.50	2,300.00	369,150.00	4.08%	
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	154.00	1,400.00	215,600.00	2.38%	
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>			<b>92,070.00</b>	<b>1.02%</b>	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	16.50	4,800.00	79,200.00	0.88%	
บมจ.สเทคอน กรุ๊ป(STECON)	5.85	2,200.00	12,870.00	0.14%	
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>183,950.00</b>	<b>2.03%</b>	
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส(IVL)	23.00	5,100.00	117,300.00	1.30%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมีคอล(PTTGC)	21.50	3,100.00	66,650.00	0.74%	
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			<b>1,194,667.50</b>	<b>13.21%</b>	
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์(GULF)	57.75	10,470.00	604,642.50	6.69%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม(PTTEP)	127.50	2,100.00	267,750.00	2.96%	
บมจ.ปตท.(PTT)	31.50	7,500.00	236,250.00	2.61%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี(GPSC)	30.75	1,900.00	58,425.00	0.65%	
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	34.50	800.00	27,600.00	0.31%	
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>664,294.00</b>	<b>7.35%</b>	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	53.00	4,100.00	217,300.00	2.40%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น(WHA)	4.76	31,000.00	147,560.00	1.63%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด  
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
 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.อมตะ คอร์ปอเรชัน(AMATA)	25.00	5,100.00	127,500.00	1.41%	
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป(AWC)	3.16	26,200.00	82,792.00	0.92%	
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	7.95	5,900.00	46,905.00	0.52%	
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป(SIRI)	1.71	24,700.00	42,237.00	0.47%	
<b>พาณิชย์</b>			<b>1,233,686.05</b>	<b>13.65%</b>	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	52.00	9,400.00	488,800.00	5.41%	
บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์(HMPRO)	8.75	21,100.00	184,625.00	2.04%	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา(CPAXT)	26.75	6,600.00	176,550.00	1.95%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	33.25	4,200.00	139,650.00	1.54%	
บมจ.คอมเซเว่น(COM7)	22.00	4,700.00	103,400.00	1.14%	
บมจ.ดูโฮม(DOHOME)	7.35	9,743.00	71,611.05	0.79%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์(GLOBAL)	10.00	6,905.00	69,050.00	0.76%	
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			<b>130,320.00</b>	<b>1.44%</b>	
บมจ.แพลน บี มีเดีย(PLANB)	7.20	18,100.00	130,320.00	1.44%	
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>117,900.00</b>	<b>1.30%</b>	
บมจ.ไทย โคโคน่า(COCOCO)	10.20	8,700.00	88,740.00	0.98%	
บมจ. โอสดสภา(OSP)	16.20	1,800.00	29,160.00	0.32%	
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>612,290.00</b>	<b>6.77%</b>	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	37.00	7,530.00	278,610.00	3.08%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	43.75	5,200.00	227,500.00	2.52%	
บมจ.เงินดีดี(TIDLOR)	16.60	4,300.00	71,380.00	0.79%	
บมจ.อีออน ทรัสต์ (ไทยแลนด์)(AEONTS)	116.00	300.00	34,800.00	0.38%	
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>945,415.00</b>	<b>10.46%</b>	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส(ADVANC)	284.00	2,100.00	596,400.00	6.60%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	11.70	15,700.00	183,690.00	2.03%	
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์(INTUCH)	97.25	1,700.00	165,325.00	1.83%	
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			<b>276,585.49</b>	<b>3.06%</b>	
บมจ.ธนาคารกสิกร ไทย(KBANK)	0.00	0.00	276,585.49	3.06%	
<b>สัญญาซื้อขาย Future</b>			<b>(11,062.86)</b>	<b>(0.12%)</b>	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - มี.ค. 68(S50H25)	854.10	2.00	(11,062.86)	(0.12%)	
<b>สินทรัพย์อื่น</b>			<b>333,051.75</b>	<b>3.68%</b>	
<b>หนี้สินอื่น</b>			<b>(17,488.34)</b>	<b>(0.19%)</b>	
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>			<b>9,041,195.59</b>	<b>100.00%</b>	
<b>มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)</b>			<b>8.3943</b>		



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์  
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
 รายงานสรุปเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเปลี่ยน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	276,585.49	3.06
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์  
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port  
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย				AA+(tha)	-	276,585.49

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ

SCB SMART TRADE 555 FUND A

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)	200	2.03
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	3	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	7	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisor Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	210	2.12

\* 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	9,833
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	18,641
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	22
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	210
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.12
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.22
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	2.12
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.91
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์  
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
 ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	5.59	24.95%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	2.22	9.90%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	1.92	8.56%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1.41	6.30%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเทอร์เน็ตชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	1.39	6.21%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1.33	5.95%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	1.15	5.12%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด	1.04	4.64%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	0.91	4.04%
10	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	0.89	3.96%
11-25	บล.อื่นๆ	4.57	20.38%
<b>รวม</b>		22.42	100.01%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มกราคม 2568

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JANUARY 2025

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ <sup>1</sup> Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน <sup>2</sup> Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว <sup>3</sup> News Summary	สัมมนา <sup>4</sup> Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน <sup>5</sup> Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท <sup>6</sup> Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บิวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชียแบงก์ (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 อินโนเว็กซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ธนาชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสจี จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินเทอร์เน็ต อินเวสต์เมนต์ (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 เคจี (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, งบการเงิน บมจ. ย้อนหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies ))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และติดตามข่าวด่วน ผ่าน SMS (Daily news summary and urgent news via SMS)
4. จัดสัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ (Arrangement of Seminars on Economics or Industries Issues)
5. บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
6. จัดเยี่ยมชมบริษัทที่กองทุนสนใจลงทุน (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : [www.scbam.com](http://www.scbam.com)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
 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 สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นางสาวจรัสรัศมี วัฒนสิงหะ	8	นายนนทพัทธ์ ทรัพย์วราพันธ์
2	นายณัฐคนัย ประทานพรทิพย์	9	นายพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	นางสาวนิภาพร ทิพย์อาภรณ์	10	นายสฤติพงษ์ จันทจักรวงศ์
4	นายสมหวัง จิริจิตต์อำไพวงศ์	11	นายกฤษ จันทรหนัก
5	นายชนาพัทธ์ ภัทราคม	12	นายณัฐวุฒิ เดชบัณฑิต
6	นายจักรชัย สิริเทวัญกุล	13	นายไพรัช นิตยานุภาพ
7	นายอิทธิกร ปราการพิลาศ		

การถือหุ้นลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม
ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดรายงานการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการ ที่ <a href="https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/">https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/</a> 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 อาคารสิริพญินุ ชั้น 16 ยูนิท 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

▶ email : [spaudit@spaudit.co.th](mailto:spaudit@spaudit.co.th)



## SP Audit Co., Ltd.

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สร้างเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สร้างว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

**SP Audit Co., Ltd.**

---

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ

## งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	8,449,046.69	9,322,349.79
เงินฝากธนาคาร		276,477.43	575,053.33
<b>ลูกหนี้</b>			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	4	4,714.70	4,749.84
จากการขายเงินลงทุน	4	37,580.73	87,766.93
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	4	290,864.38	268,026.95
รวมสินทรัพย์		<u>9,058,683.93</u>	<u>10,257,946.84</u>
<b>หนี้สิน</b>			
เข้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	4	-	120,506.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	16,924.54	18,819.45
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		19.91	59.08
หนี้สินอื่น		543.89	651.69
รวมหนี้สิน		<u>17,488.34</u>	<u>140,036.45</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>9,041,195.59</u>	<u>10,117,910.39</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		10,770,566.23	12,011,461.76
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(26,124,874.07)	(26,292,272.61)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		24,395,503.43	24,398,721.24
สินทรัพย์สุทธิ		<u>9,041,195.59</u>	<u>10,117,910.39</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		8.3943	8.4235
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,077,056.6225	1,201,146.1762

(นางสาวจรัสรัศมี วัฒนสิงหะ)

Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญจรโรจน์)

Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>ธนาคาร</b>		<b>1,464,030.00</b>	<b>17.32</b>
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,400	215,600.00	2.55
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	2,300	369,150.00	4.37
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	18,200	416,780.00	4.93
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	3,700	462,500.00	5.47
<b>พาณิชย์</b>		<b>1,233,686.05</b>	<b>14.61</b>
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	4,700	103,400.00	1.22
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	9,400	488,800.00	5.79
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	6,600	176,550.00	2.09
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,200	139,650.00	1.65
บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)	9,743	71,611.05	0.85
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	6,905	69,050.00	0.82
บริษัท โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	21,100	184,625.00	2.19
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>		<b>92,070.00</b>	<b>1.09</b>
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	4,800	79,200.00	0.94
บริษัท สเดคอน กู๊ป จำกัด (มหาชน)	2,200	12,870.00	0.15
<b>หุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>		<b>680,580.00</b>	<b>8.06</b>
บริษัท แคล-คอมพ์ อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	13,200	100,980.00	1.20
บริษัท เสดต้า อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	4,600	579,600.00	6.86
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>		<b>1,194,667.50</b>	<b>14.15</b>
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	800	27,600.00	0.33
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,900	58,425.00	0.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	10,470	604,642.50	7.16
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	7,500	236,250.00	2.80
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	2,100	267,750.00	3.17
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>		<b>612,290.00</b>	<b>7.24</b>
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	300	34,800.00	0.41
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	5,200	227,500.00	2.69
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,530	278,610.00	3.30
บริษัท เงินคืดล้อ จำกัด (มหาชน)	4,300	71,380.00	0.84
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>		<b>117,900.00</b>	<b>1.39</b>
บริษัท ไทย โคอีนท์ จำกัด (มหาชน)	8,700	88,740.00	1.05
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	1,800	29,160.00	0.34
<b>การแพทย์</b>		<b>586,290.00</b>	<b>6.93</b>
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	4,800	68,640.00	0.81
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	15,900	373,650.00	4.42
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	800	144,000.00	1.70
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>		<b>945,415.00</b>	<b>11.19</b>
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	2,100	596,400.00	7.06
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,700	165,325.00	1.96
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	15,700	183,690.00	2.17
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>		<b>130,320.00</b>	<b>1.54</b>
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	18,100	130,320.00	1.54
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>		<b>183,950.00</b>	<b>2.18</b>
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	5,100	117,300.00	1.39
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	3,100	66,650.00	0.79

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>		<b>664,294.00</b>	<b>7.86</b>
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,100	127,500.00	1.51
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	5,900	46,905.00	0.55
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	26,200	82,792.00	0.98
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	4,100	217,300.00	2.57
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	24,700	42,237.00	0.50
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	31,000	147,560.00	1.75
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>		<b>76,824.00</b>	<b>0.91</b>
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,900	9,744.00	0.12
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	2,795	67,080.00	0.79
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>		<b>477,793.00</b>	<b>5.66</b>
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	37,400	79,288.00	0.94
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	6,300	348,075.00	4.12
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	8,200	50,430.00	0.60
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>8,460,109.55</b>	<b>100.13</b>
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>		<b>8,460,109.55</b>	<b>100.13</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>			
<b>สัญญาขายฟิวเจอร์</b>			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดมีนาคม 2568 (S50H25)	2	(11,062.86)	(0.13)
<b>รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>		<b>(11,062.86)</b>	<b>(0.13)</b>
<b>รวมเงินลงทุน</b>		<b>8,449,046.69</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>ธนาคาร</b>		<b>1,086,020.00</b>	<b>11.64</b>
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,700	239,700.00	2.57
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	2,000	240,000.00	2.57
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	8,400	133,560.00	1.43
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	3,100	322,400.00	3.46
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	84,000	150,360.00	1.61
<b>พาณิชย์</b>		<b>1,422,828.80</b>	<b>15.27</b>
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	11,300	590,425.00	6.33
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	6,300	179,550.00	1.93
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,700	189,525.00	2.03
บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)	8,768	95,571.20	1.03
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	12,313	187,157.60	2.01
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	17,200	180,600.00	1.94
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>		<b>182,602.40</b>	<b>1.96</b>
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	600	162,000.00	1.74
บริษัท เอสซีจี เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2,264	20,602.40	0.22
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>		<b>660,375.00</b>	<b>7.09</b>
บริษัท เอลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6,200	488,250.00	5.24
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	2,300	109,825.00	1.18
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	1,400	62,300.00	0.67
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>		<b>2,059,603.25</b>	<b>22.08</b>
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,000	168,000.00	1.80
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	4,600	127,650.00	1.37
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2,200	108,350.00	1.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	13,670	594,645.00	6.38
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	12,900	435,375.00	4.67
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	2,700	405,000.00	4.34
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	13,700	115,080.00	1.23
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	1,927	105,503.25	1.13
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>		<b>257,300.00</b>	<b>2.76</b>
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	1,500	63,750.00	0.68
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,900	193,550.00	2.08
<b>การแพทย์</b>		<b>507,780.00</b>	<b>5.44</b>
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	300	6,780.00	0.07
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	15,600	429,000.00	4.60
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	300	72,000.00	0.77
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>		<b>636,225.00</b>	<b>6.83</b>
บริษัท แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	2,400	525,600.00	5.64
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,500	110,625.00	1.19
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>		<b>152,240.00</b>	<b>1.63</b>
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	17,300	152,240.00	1.63
<b>บรรจุกัญชา</b>		<b>88,200.00</b>	<b>0.95</b>
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	2,800	88,200.00	0.95
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>		<b>120,600.00</b>	<b>1.29</b>
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	3,600	120,600.00	1.29
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>		<b>719,139.60</b>	<b>7.71</b>
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,332	70,971.60	0.76
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	7,400	79,180.00	0.85
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	6,200	401,450.00	4.31
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	6,000	45,900.00	0.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	3,600	70,920.00	0.76
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10,700	50,718.00	0.54
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>		<b>612,757.50</b>	<b>6.58</b>
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	4,000	174,000.00	1.87
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	13,100	66,810.00	0.72
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	12,195	371,947.50	3.99
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>		<b>778,645.00</b>	<b>8.36</b>
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	11,900	711,025.00	7.63
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	9,200	67,620.00	0.73
<b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>		<b>48,215.00</b>	<b>0.52</b>
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	300	26,625.00	0.29
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,700	21,590.00	0.23
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>9,332,531.55</b>	<b>100.11</b>
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>		<b>9,332,531.55</b>	<b>100.11</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>			
<b>สัญญาขายฟิวเจอร์</b>			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดมีนาคม 2567 (S50H24)	2	(10,181.76)	(0.11)
<b>รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>		<b>(10,181.76)</b>	<b>(0.11)</b>
<b>รวมเงินลงทุน</b>		<b>9,322,349.79</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
<b>รายได้</b>			
รายได้เงินปันผล	4	278,457.17	287,441.92
รายได้ดอกเบี้ย	4	1,986.19	2,367.77
รายได้อื่น		14.54	-
รวมรายได้		<u>280,457.90</u>	<u>289,809.69</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	199,680.35	244,081.34
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,631.16	3,216.41
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	6,627.87	8,009.30
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	22,516.24	46,360.93
รวมค่าใช้จ่าย		<u>231,455.62</u>	<u>301,667.98</u>
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		<u>49,002.28</u>	<u>(11,858.29)</u>
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(539,610.83)	(690,724.14)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		487,688.67	(1,443,502.78)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(51,922.16)</u>	<u>(2,134,226.92)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(2,919.88)	(2,146,085.21)
หัก : ภาษีเงินได้		297.93	355.17
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(3,217.81)</u>	<u>(2,146,440.38)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ  
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(3,217.81)	(2,146,440.38)
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,073,496.99)	(1,121,628.64)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(1,076,714.80)	(3,268,069.02)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	10,117,910.39	13,385,979.41
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	9,041,195.59	10,117,910.39
		(หน่วย : หน่วย)
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	1,201,146.1762	1,323,593.8956
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(124,089.5537)	(122,447.7194)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,077,056.6225	1,201,146.1762

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

## 1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ เอ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2559 โดยมีเงินทุนโครงการจำนวน 411.70 ล้านบาท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีนโยบายกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน และ/หรือตราสารแห่งหนี้ และ/หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุน เช่น กองทุนรวมทองคำ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และ/หรือกองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุน ได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนจะรับซื้อคืนอัตโนมัติ ดังนี้

บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนอัตโนมัติเมื่อ ณ วันทำการใดก็ตามที่ทรัพย์สินของกองทุนเป็นเงินสด และ/หรือเงินฝาก และ/หรือทรัพย์สินอื่นใดที่เทียบเท่าเงินสดบางส่วนหรือทั้งหมด และสามารถรับซื้อคืนอัตโนมัติได้ไม่ต่ำกว่า 11.1486 บาทต่อหน่วย บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะทำการเลิกกองทุนโดยจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

*การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก*

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

*การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง*

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

*การตัดรายการ*

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.2 คราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.4 ภาษีเงินได้

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

### 3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนใน ส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วน ได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น สาระสำคัญของกองทุน

### 3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้ แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

### 3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

	(หน่วย : บาท)		
	<u>2568</u>	<u>2567</u>	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	199,680.35	244,081.34	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	158,690.66	373,636.31	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	85,783.68	296,200.82	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	29,504.00	16,380.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,627.87	8,009.30	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด			
ค่านายหน้า	5,592.79	9,165.21	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ดอกเบี้ย	265.92	335.96	อัตราตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2568</u>	<u>2567</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	16,190.63	17,967.09
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	462,500.00	322,400.00
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	520.58	615.58

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	24.64	22.94
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	11,933.24	-
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	290,864.38	268,026.95
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	73,607.93

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุน ได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	8,923,047.06	14,872,925.10
ขายเงินลงทุน	9,744,428.00	15,747,167.25

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรม โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น 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
<b>สินทรัพย์</b>				
ตราสารทุน	8,460,109.55	-	-	8,460,109.55
สัญญาฟิวเจอร์ส	(11,062.86)	-	-	(11,062.86)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
ตราสารทุน	9,332,531.55	-	-	9,332,531.55
สัญญาฟิวเจอร์ส	(10,181.76)	-	-	(10,181.76)

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณ โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์สที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณ โดยใช้ราคาที่ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 6.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

## 6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	8,449,046.69	8,449,046.69
เงินฝากธนาคาร	276,477.43	-	276,477.43
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	4,714.70	4,714.70
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	37,580.73	37,580.73
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	290,864.38	-	290,864.38
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	16,924.54	16,924.54

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	9,322,349.79	9,322,349.79
เงินฝากธนาคาร	575,053.33	-	575,053.33
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	4,749.84	4,749.84
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	87,766.93	87,766.93
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	268,026.95	-	268,026.95
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	120,506.23	120,506.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	18,819.45	18,819.45

#### 6.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

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

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตลาดตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

#### 6.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index)

ในกรณีของความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ จะเกิดขึ้นทั้งในกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันและเปลี่ยนแปลงในทิศทางตรงกันข้าม กับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) (ความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน) ทั้งนี้ขึ้นกับลักษณะของการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ หากเป็นการลงทุนในด้าน Long Futures Position หรือ Long Call Option ก็จะมีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางเดียวกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) ดังกล่าวและหากเป็นการลงทุนในด้าน Short Futures Position หรือ Long Put Option ก็จะมีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางตรงกันข้าม

ในกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) (ความเสี่ยงตลาดตราสารทุน) กองทุนมีนโยบายการลงทุนโดยให้มีสัดส่วนมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์เมื่อรวมกับสัดส่วนตราสารทุนแล้ว จะไม่เกินกว่าสัดส่วนรวมของตราสารทุนที่กองทุนสามารถลงทุนได้ ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดทุน

สำหรับกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางตรงกันข้ามกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) กองทุนมีนโยบายการลงทุนในลักษณะนี้เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ซึ่งสัดส่วนของมูลค่าตราสารอนุพันธ์จะไม่เกินกว่าสัดส่วนของมูลค่าตราสารทุนที่มีอยู่ในช่วงเวลาเดียวกัน ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน

#### 6.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

7. ภาวะผูกพัน

กองทุนมีภาวะผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568



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

SCBAM Call Center 0 2777 7777 หรือ [WWW.SCBAM.COM](http://WWW.SCBAM.COM)