

Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
(SCBST555B)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

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

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี (SCBST555B)

ประเภทโครงการ	: กองทุนรวมผสม/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Miscellaneous
วันเริ่มโครงการ	: วันที่ 26 สิงหาคม 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)
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: ไม่จ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	: ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี	: สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี (SCBST555B) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนีฯ ทั้งนี้ในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567 ดัชนีปรับตัวลดลงร้อยละ 15.12

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

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

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

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ปก.ปทก. 24/1820

7 สิงหาคม 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีนวรัตน์ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBST555B	-5.10%	-2.07%	-0.05%	-13.17%	-3.40%	-3.62%	n.a.	-3.01%
เกณฑ์มาตรฐาน	-0.40%	-0.62%	0.78%	-3.29%	0.20%	0.89%	n.a.	2.51%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.03%	4.29%	7.25%	11.35%	11.84%	16.73%	n.a.	13.43%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	3.26%	1.76%	2.93%	4.60%	4.99%	7.58%	n.a.	6.62%

เกณฑ์มาตรฐาน :

1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB+ ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 50%
2. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 40%
3. ดัชนี MSCI World NETR USD สัดส่วน 10%

โดยในส่วนที่มีการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนจะใช้เกณฑ์มาตรฐานหรือตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของกองทุนตามสกุลเงินตราต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน

(ในอัตราส่วน 50%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 50%)

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			78,560,712.40	94.49%	
หุ้นสามัญ			78,560,712.40	94.49%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			4,000,313.00	4.81%	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล(MINT)	29.00	63,207.00	1,833,003.00	2.20%	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา(CENTEL)	41.25	37,000.00	1,526,250.00	1.84%	
บมจ. ดี เอร่าวิ้น กรุ๊ป(ERW)	3.80	168,700.00	641,060.00	0.77%	
การแพทย์			5,092,290.00	6.12%	
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ(BDMS)	26.25	117,800.00	3,092,250.00	3.72%	
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	246.00	4,900.00	1,205,400.00	1.45%	
บมจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล(BCH)	17.20	46,200.00	794,640.00	0.96%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			6,205,910.00	7.46%	
บมจ. ท่าอากาศยานไทย(AOT)	56.50	92,900.00	5,248,850.00	6.31%	
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ(BEM)	7.80	122,700.00	957,060.00	1.15%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			7,082,700.00	8.52%	
บมจ. เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) (DELTA)	102.00	53,300.00	5,436,600.00	6.54%	
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์(HANA)	46.50	35,400.00	1,646,100.00	1.98%	
ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ			80,580.00	0.10%	
บมจ. สยามเวลเนสกรุ๊ป(SPA)	6.80	11,850.00	80,580.00	0.10%	
ธนาคาร			9,295,279.00	11.18%	
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	131.50	26,100.00	3,432,150.00	4.13%	
บมจ. เอสซีบี เอกซ์(SCB)	103.00	23,100.00	2,379,300.00	2.86%	
บมจ. ธนาคารกรุงไทย(KTB)	18.10	92,600.00	1,676,060.00	2.02%	
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	137.00	9,000.00	1,233,000.00	1.48%	
บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาติ(TTB)	1.69	340,100.00	574,769.00	0.69%	
บรรจุภัณฑ์			367,250.00	0.44%	
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง(SCGP)	28.25	13,000.00	367,250.00	0.44%	
บริการรับเหมาก่อสร้าง			1,083,690.00	1.30%	
บมจ. ช.การช่าง(CK)	19.40	42,100.00	816,740.00	0.98%	
บมจ. ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอน สตรัคชั่น(STEC)	9.50	28,100.00	266,950.00	0.32%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			583,150.00	0.70%	
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล(PTTGC)	27.25	21,400.00	583,150.00	0.70%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
พลังงานและสาธารณูปโภค			13,727,903.00	16.51%	
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ (GULF)	47.75	103,230.00	4,929,232.50	5.93%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม (PTTEP)	147.00	22,300.00	3,278,100.00	3.94%	
บมจ.ปตท.(PTT)	32.00	73,600.00	2,355,200.00	2.83%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	50.50	19,951.00	1,007,525.50	1.21%	
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	31.50	24,800.00	781,200.00	0.94%	
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง(SPRC)	7.70	72,100.00	555,170.00	0.67%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่(GPSC)	39.75	11,700.00	465,075.00	0.56%	
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	21.60	16,500.00	356,400.00	0.43%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			4,436,096.60	5.34%	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	55.25	52,200.00	2,884,050.00	3.47%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น(WHA)	5.25	174,300.00	915,075.00	1.10%	
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	8.20	57,300.00	469,860.00	0.57%	
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น(AMATA)	23.60	7,081.00	167,111.60	0.20%	
พาณิชย์			11,796,955.80	14.19%	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	58.25	100,100.00	5,830,825.00	7.01%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์(GLOBAL)	15.40	111,685.00	1,719,949.00	2.07%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	31.75	42,700.00	1,355,725.00	1.63%	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา(CPAXT)	30.50	42,700.00	1,302,350.00	1.57%	
บมจ.ดูโฮม(DOHOM)	11.20	106,289.00	1,190,436.80	1.43%	
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์(HMPRO)	9.10	43,700.00	397,670.00	0.48%	
วัสดุก่อสร้าง			375,700.00	0.45%	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย(SCC)	221.00	1,700.00	375,700.00	0.45%	
สื่อและสิ่งพิมพ์			572,020.00	0.69%	
บมจ.แพลน บี มีเดีย(PLANB)	7.40	77,300.00	572,020.00	0.69%	
อาหารและเครื่องดื่ม			2,667,050.00	3.21%	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร(CPF)	24.00	45,000.00	1,080,000.00	1.30%	
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป(CBG)	66.00	15,100.00	996,600.00	1.20%	
บมจ.โอเสกสภา(OSP)	24.10	24,500.00	590,450.00	0.71%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			2,882,125.00	3.47%	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	32.50	49,050.00	1,594,125.00	1.92%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	40.25	32,000.00	1,288,000.00	1.55%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			8,311,700.00	10.00%	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส (ADVANC)	234.00	19,600.00	4,586,400.00	5.52%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	9.25	265,800.00	2,458,650.00	2.96%	
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์(INTUCH)	82.25	15,400.00	1,266,650.00	1.52%	
เงินฝากธนาคาร			3,498,330.88	4.21%	
บมจ.ธนาคารทหารไทยชนชาติ(TTB)	0.00	0.00	3,498,330.88	4.21%	
สัญญาซื้อขาย Future			90,453.38	0.11%	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - ก.ย. 67(S50U24)	827.00	27.00	90,453.38	0.11%	
สินทรัพย์อื่น			1,796,161.63	2.16%	
หนี้สินอื่น			(804,865.97)	(0.97%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			83,140,792.32	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)				7.8441	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่ลงทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	3,498,330.88	4.21
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยชนชาติ				AA+(tha)	-	3,498,330.88

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

SCB SMART TRADE 555 FUND B

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 01 August 2023 to 31 July 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)	1,926	2.08
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	20	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	64	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	2,010	2.17

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

** ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) 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 สิงหาคม 2566 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 1 August 2023 to 31 July 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	92,725
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	156,018
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	197
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	2,010
	(ร้อยละ) / (Percentage)
<ul style="list-style-type: none"> สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม 	0.13
<ul style="list-style-type: none"> Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume 	
<ul style="list-style-type: none"> สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 	
<ul style="list-style-type: none"> Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value 	
<ul style="list-style-type: none"> สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 	2.17
<ul style="list-style-type: none"> Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value 	
<ul style="list-style-type: none"> อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR) 	0.80
<ul style="list-style-type: none"> Portfolio Turnover Ratio (PTR) 	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
 ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	46.34	23.48%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	18.97	9.62%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	18.73	9.49%
4	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	14.99	7.60%
5	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	12.74	6.46%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอส โก้ จำกัด	9.73	4.93%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	8.89	4.50%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	8.60	4.36%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6.45	3.27%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	6.40	3.24%
11-27	บล.อื่นๆ	45.47	23.04%
	รวม	197.32	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กรกฎาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JULY 2024

บริษัทที่ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹ Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน ² Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว ³ News Summary	สัมมนา ⁴ Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵ Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶ Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี ฟิลิปปิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กลไกไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคียรวินทินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตซ์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ซีเอส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (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

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

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณจรัสรัถย์ วัฒนสิงหะ	8	คุณนนทพันธ์ ทรัพย์วราพันธ์
2	คุณณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	9	คุณพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	คุณนิภาพร ทิพย์อารณ์	10	คุณสตีลชัยพงษ์ จันทจักรวงศ์
4	คุณสมหวัง จิรฐิติอาไพวงศ์	11	คุณกฤษ จันทร์หนัก
5	คุณชนาพัทธ์ ภัทราคม	12	คุณณัฐวุฒิ เฉשבดินทร์
6	คุณฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	คุณไพรัช นิตยานุภาพ
7	คุณอิทธิกร ปราการพิลาศ		

การถือหุ้นลงเงินเกิน 1 ใน 3

- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม

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



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

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของกองทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดง การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรใน สาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการ ลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติ ทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความ เห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ain

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

อ.พี

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	78,651,165.78	99,921,491.04
เงินฝากธนาคาร		3,498,082.42	3,425,610.99
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	4	1,234.91	1,966.48
จากการขายเงินลงทุน	4	281,614.99	1,723,954.02
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	4	1,513,560.19	2,406,357.04
รวมสินทรัพย์		<u>83,945,658.29</u>	<u>107,479,379.57</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		649,495.62	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	878,034.20
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	150,656.01	191,595.45
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		185.24	294.97
หนี้สินอื่น		4,529.10	5,940.68
รวมหนี้สิน		<u>804,865.97</u>	<u>1,075,865.30</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>83,140,792.32</u>	<u>106,403,514.27</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		105,991,098.95	117,776,976.55
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(53,130,046.41)	(55,383,883.36)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		30,279,739.78	44,010,421.08
สินทรัพย์สุทธิ		<u>83,140,792.32</u>	<u>106,403,514.27</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		7.8441	9.0343
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		10,599,109.8953	11,777,697.6553

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		9,295,279.00	11.82
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	9,000	1,233,000.00	1.57
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	26,100	3,432,150.00	4.36
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	92,600	1,676,060.00	2.13
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	23,100	2,379,300.00	3.03
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	340,100	574,769.00	0.73
พาณิชย์		11,796,955.80	15.00
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	100,100	5,830,825.00	7.41
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	42,700	1,302,350.00	1.66
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	42,700	1,355,725.00	1.72
บริษัท ดูโสม จำกัด (มหาชน)	106,289	1,190,436.80	1.51
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	111,685	1,719,949.00	2.19
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	43,700	397,670.00	0.51
วัสดุก่อสร้าง		375,700.00	0.48
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	1,700	375,700.00	0.48
บริการรับเหมาก่อสร้าง		1,083,690.00	1.38
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	42,100	816,740.00	1.04
บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	28,100	266,950.00	0.34
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		7,082,700.00	9.00
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	53,300	5,436,600.00	6.91
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	35,400	1,646,100.00	2.09
พลังงานและสาธารณูปโภค		13,727,903.00	17.45
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	24,800	781,200.00	0.99
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	16,500	356,400.00	0.45
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	11,700	465,075.00	0.59
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	103,230	4,929,232.50	6.27
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	73,600	2,355,200.00	2.99

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	22,300	3,278,100.00	4.17
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	72,100	555,170.00	0.71
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	19,951	1,007,525.50	1.28
เงินทุนและหลักทรัพย์		2,882,125.00	3.67
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	32,000	1,288,000.00	1.64
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	49,050	1,594,125.00	2.03
อาหารและเครื่องดื่ม		2,667,050.00	3.39
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	15,100	996,600.00	1.27
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	45,000	1,080,000.00	1.37
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	24,500	590,450.00	0.75
การแพทย์		5,092,290.00	6.47
บริษัท บางกอก เซน โฮสพิทอล จำกัด (มหาชน)	46,200	794,640.00	1.01
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	117,800	3,092,250.00	3.93
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	4,900	1,205,400.00	1.53
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		8,311,700.00	10.57
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	19,600	4,586,400.00	5.83
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	15,400	1,266,650.00	1.61
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	265,800	2,458,650.00	3.13
สื่อและสิ่งพิมพ์		572,020.00	0.73
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	77,300	572,020.00	0.73
บรรจุภัณฑ์		367,250.00	0.47
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	13,000	367,250.00	0.47
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		583,150.00	0.74
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	21,400	583,150.00	0.74
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		4,436,096.60	5.64
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,081	167,111.60	0.21
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	57,300	469,860.00	0.60
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	52,200	2,884,050.00	3.67
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	174,300	915,075.00	1.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		4,000,313.00	5.09
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	37,000	1,526,250.00	1.94
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	168,700	641,060.00	0.82
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	63,207	1,833,003.00	2.33
ขนส่งและโลจิสติกส์		6,205,910.00	7.88
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	92,900	5,248,850.00	6.66
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	122,700	957,060.00	1.22
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ		80,580.00	0.10
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,850	80,580.00	0.10
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		78,560,712.40	99.88
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
สัญญาซื้อฟิวเจอร์			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดกันยายน 2567 (S50U24)	27	90,453.38	0.12
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		90,453.38	0.12
รวมเงินลงทุน		78,651,165.78	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		14,698,316.00	14.70
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	39,600	6,791,400.00	6.80
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	11,500	1,449,000.00	1.45
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	106,500	2,183,250.00	2.18
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	24,000	2,700,000.00	2.70
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,100	211,050.00	0.21
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	792,800	1,363,616.00	1.36
พาณิชย์		15,079,640.20	15.09
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	86,900	5,518,150.00	5.52
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	60,200	2,076,900.00	2.08
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	89,700	3,700,125.00	3.70
บริษัท คูโสม จำกัด (มหาชน)	29,568	285,331.20	0.29
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	97,436	1,607,694.00	1.61
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	133,200	1,891,440.00	1.89
วัสดุก่อสร้าง		1,527,500.00	1.53
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	4,700	1,527,500.00	1.53
บริการรับเหมาก่อสร้าง		339,700.00	0.34
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	15,800	339,700.00	0.34
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		2,717,300.00	2.72
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	17,400	1,966,200.00	1.97
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	14,800	751,100.00	0.75
พลังงานและสาธารณูปโภค		22,390,420.85	22.41
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	35,300	1,350,225.00	1.35
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	29,900	1,158,625.00	1.16
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	57,600	544,320.00	0.54
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	7,400	427,350.00	0.43

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	123,930	6,165,517.50	6.17
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	61,064	1,306,769.60	1.31
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	150,600	5,271,000.00	5.28
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	26,500	4,226,750.00	4.23
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	37,851	1,939,863.75	1.94
เงินทุนและหลักทรัพย์		2,428,305.30	2.43
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	37,100	1,752,975.00	1.75
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	30,837	675,330.30	0.68
อาหารและเครื่องดื่ม		985,785.00	0.99
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	10,700	157,290.00	0.16
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)	26,700	780,975.00	0.78
บริษัท ศรีนानาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	2,200	47,520.00	0.05
การแพทย์		5,192,850.00	5.20
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	7,400	131,720.00	0.13
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	104,400	3,001,500.00	3.00
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	3,600	777,600.00	0.78
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	253,400	734,860.00	0.74
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	29,900	547,170.00	0.55
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		8,047,686.75	8.05
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	23,900	5,401,400.00	5.41
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	20,400	1,570,800.00	1.57
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	148,343	1,075,486.75	1.07
สื่อและสิ่งพิมพ์		851,580.00	0.85
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	99,600	851,580.00	0.85
บรรจุกัญชา		567,000.00	0.57
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	14,000	567,000.00	0.57
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		1,519,400.00	1.52
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	29,600	1,013,800.00	1.01
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	12,800	505,600.00	0.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		8,447,921.50	8.45
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	54,081	1,270,903.50	1.27
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	44,700	545,340.00	0.55
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	200,200	896,896.00	0.90
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	47,600	3,236,800.00	3.23
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	55,100	468,350.00	0.47
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	409,200	2,029,632.00	2.03
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		4,384,950.00	4.39
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	21,900	1,034,775.00	1.04
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	255,600	1,211,544.00	1.21
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	64,807	2,138,631.00	2.14
ขนส่งและโลจิสติกส์		9,040,080.00	9.05
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	96,400	6,892,600.00	6.90
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	164,600	1,497,860.00	1.50
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	80,200	649,620.00	0.65
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ		1,487,020.00	1.49
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,200	516,600.00	0.52
บริษัท เบรล 8 พلاس จำกัด (มหาชน)	9,600	408,000.00	0.41
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	46,100	562,420.00	0.56
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		99,705,455.60	99.78
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
สัญญาซื้อฟิวเจอร์			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดกันยายน 2566 (S50U23)	28	216,035.44	0.22
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		216,035.44	0.22
รวมเงินลงทุน		99,921,491.04	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล	4	2,536,667.22	3,099,399.37
รายได้ดอกเบี้ย	4	6,165.26	7,400.07
รายได้อื่น		-	2.76
รวมรายได้		<u>2,542,832.48</u>	<u>3,106,802.20</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	1,926,348.41	2,550,227.36
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		19,869.60	26,304.53
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	63,509.82	80,228.93
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	197,315.18	833,496.85
รวมค่าใช้จ่าย		<u>2,207,043.01</u>	<u>3,490,257.67</u>
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		<u>335,789.47</u>	<u>(383,455.47)</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(6,272,245.89)	175,145.94
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(7,793,300.09)	890,854.07
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>(14,065,545.98)</u>	<u>1,066,000.01</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้			
หัก : ภาษีเงินได้		924.79	1,110.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(13,730,681.30)</u>	<u>681,434.54</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(13,730,681.30)	681,434.54
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(9,532,040.65)	(25,825,418.52)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(23,262,721.95)	(25,143,983.98)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	106,403,514.27	131,547,498.25
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	83,140,792.32	106,403,514.27
		(หน่วย : หน่วย)
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	11,777,697.6553	14,595,396.0584
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,178,587.7600)	(2,817,698.4031)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	10,599,109.8953	11,777,697.6553

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ สมาร์ท เทรด 555 ฟันด์ บี (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2559 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,160.76 ล้านบาท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีนโยบายกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน และ/หรือตราสารแห่งหนี้ และ/หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุน เป็นต้น รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนจะรับซื้อคืนอัตโนมัติ ดังนี้

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

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้อัตโนมัติตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

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

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,926,348.41	2,550,227.36	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	1,342,413.15	3,805,298.74	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	1,470,413.31	3,616,425.48	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	264,282.00	148,443.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	63,509.82	80,228.93	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อิน โนวีสท์ เอกซ์ จำกัด			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ค่านายหน้า	46,335.02	145,246.97	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ดอกเบี้ย	1,895.02	2,669.32	อัตราตลาด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	144,329.07	183,912.65
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	2,379,300.00	2,700,000.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	4,838.24	5,785.81

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	986.45	1,477.89
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	156,229.95
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	1,513,560.19	2,406,357.04

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	73,967,236.88	226,305,565.22
ขายเงินลงทุน	81,172,016.16	247,456,541.78

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติ ระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรม และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	78,560,712.40	-	-	78,560,712.40
สัญญาฟิวเจอร์ส	90,453.38	-	-	90,453.38

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	99,705,455.60	-	-	99,705,455.60
สัญญาฟิวเจอร์ส	216,035.44	-	-	216,035.44

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์สที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวน โดยใช้ราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สิน

ทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ย
คงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	78,651,165.78	78,651,165.78
เงินฝากธนาคาร	3,498,082.42	-	3,498,082.42
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	1,234.91	1,234.91
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	281,614.99	281,614.99
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	1,513,560.19	-	1,513,560.19
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	649,495.62	649,495.62
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	150,656.01	150,656.01

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	99,921,491.04	99,921,491.04
เงินฝากธนาคาร	3,425,610.99	-	3,425,610.99
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	1,966.48	1,966.48
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	1,723,954.02	1,723,954.02
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	2,406,357.04	-	2,406,357.04
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	878,034.20	878,034.20
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	191,595.45	191,595.45

6.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

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

กองทุนไม่สามารถที่จะจัดการความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

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) (ความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน) กองทุนมีนโยบายการลงทุนโดยให้มีสัดส่วนมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์เมื่อรวมกับสัดส่วนตราสารทุนแล้ว จะไม่เกินกว่าสัดส่วนรวมของตราสารทุนที่กองทุนสามารถลงทุนได้ ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดทุน

สำหรับกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางตรงกันข้ามกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) กองทุนมีนโยบายการลงทุนในลักษณะนี้เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ซึ่งสัดส่วนของมูลค่าตราสารอนุพันธ์จะไม่เกินกว่าสัดส่วนของมูลค่าตราสารทุนที่มีอยู่ในช่วงเวลาเดียวกัน ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน

6.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

7. ภาวะผูกพัน

กองทุนมีภาวะผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2567



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

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