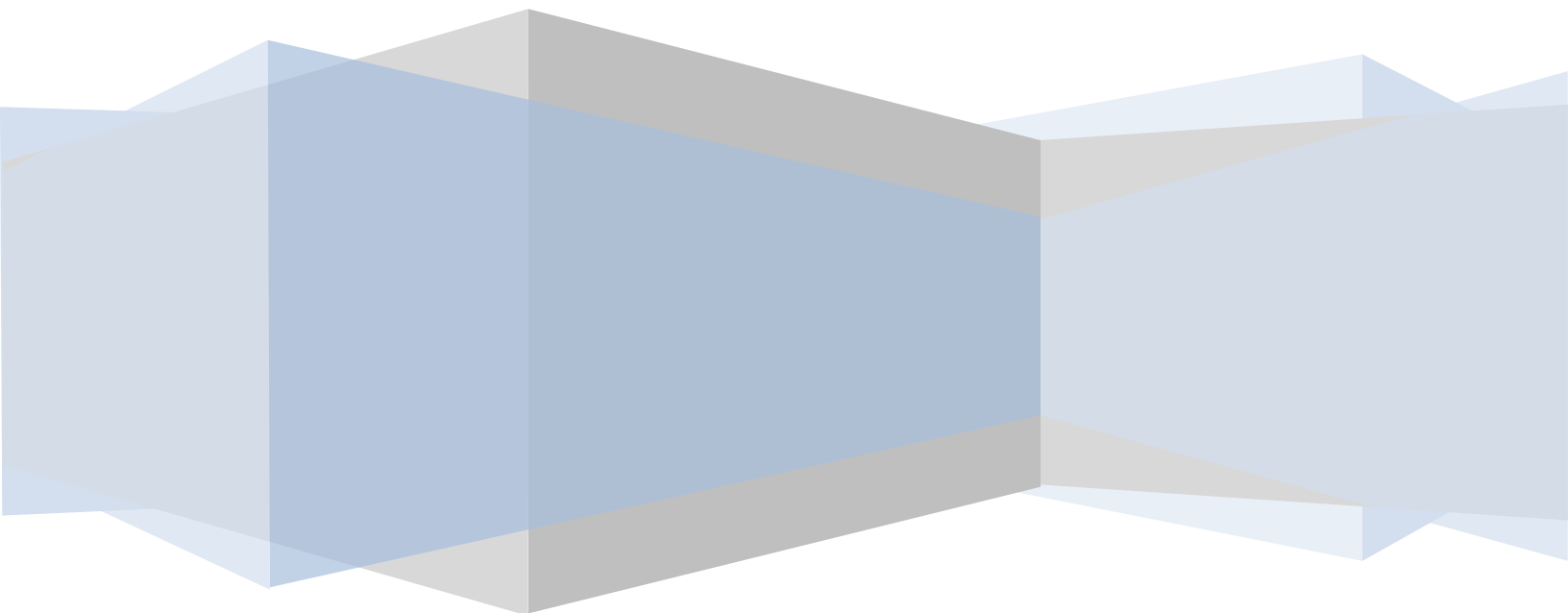


กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

PHILLIP MIXED RETIREMENT MUTUAL FUND (PMIXRMF)

รายงานสำหรับรอบปีบัญชี

วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 – 31 ตุลาคม พ.ศ. 2565



สารบัญ

	หน้า
สารสนเทศจากบริษัทจัดการ	1
รายละเอียดกองทุน	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน	4
ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน	5
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืม และการก่อภาระผูกพัน	6
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	8
ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้ / สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์	8
รายละเอียดการถัวลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง	8
รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้	9
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	9
รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	9
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้	10
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	10
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	11
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	12
สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน	31
การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน	31
ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	32



สาส์นจากบริษัทจัดการ

วันที่ 3 มกราคม พ.ศ. 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารและจัดการกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ มาครบรอบปีบัญชี เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2565 จึงขอส่งรายงานประจำปีบัญชีสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2565 มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุน

ท้ายนี้บริษัทจัดการ ขอขอบคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับบริษัทจัดการในการบริหารเงินลงทุนของท่านตลอดมา ซึ่งถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง บริษัทจัดการจะยังคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ พร้อมกันนี้บริษัทจัดการจะพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลายเพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนในการลงทุนในอนาคต หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวม สามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2153-9290 ต่อ 1184 หรือ www.phillipasset.co.th

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

รายละเอียดกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

วัตถุประสงค์ของโครงการ:

เพื่อส่งเสริมการออมเงินและการลงทุนระยะยาวสำหรับการเกษียณอายุของประชาชนทั่วไป และเพื่อตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารแห่งทุน รวมทั้งผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากดอกเบี้ยหรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารหนี้

นโยบายการลงทุน:

กองทุนมีนโยบายการลงทุนแบบผสม ระหว่างตราสารหนี้ และตราสารทุน โดยกองทุนจะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งทุน รวมถึงหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

ทั้งนี้ สัดส่วนการลงทุนจะขึ้นอยู่กับการตัดสินใจของบริษัทจัดการตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ โดยกองทุนจะลงทุนในตราสารทุน และ/หรือ ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่มีความมั่นคงและมีพื้นฐานดี โดยเน้นความมั่นคงของผู้ถือตราสารเป็นหลัก

และกองทุนอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด และกองทุนจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

ผู้จัดการกองทุน:

1. นายอุ๋นฮัง แซ่ลิ่ม
2. นายอริวัชร แซ่ย่อง



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นายจตุภูมิ ปรีชญากังขี)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

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

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
1222 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ทะเบียนเลขที่ 0107536001079
โทรศัพท์ +66 (0) 2296 2000
www.krungsri.com



**ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน
กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565**

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนภายในประเทศและทรัพย์สินอื่นๆด้วยการลงทุนแบบผสม ทั้งนี้ สัดส่วนการลงทุนจะขึ้นอยู่กับความคิดเห็นของบริษัทจัดการตามความเหมาะสมกับสภาวะการณ์ในแต่ละขณะและกองทุนอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผันผวนจากนโยบายการขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่ปรับขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ไตรมาส 1-3 โดยดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ปิดอยู่ ณ 1,613.78 จุด และปิดวันที่ 31 ตุลาคม 2565 ณ 1,608.76 จุด คิดเป็นการลดลงร้อยละ 0.31 ซึ่งเหตุการณ์สำคัญในช่วงรอบปีบัญชีคือการเปิดประเทศกระตุ้นการท่องเที่ยว เราจึงได้มีการเพิ่มสัดส่วนหุ้นกลุ่มที่ได้ประโยชน์จากการเปิดเมืองและการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ รวมถึงการลดสัดส่วนหุ้นที่มีพื้นฐานเปลี่ยนแปลงไปในทางลบ และยังคงเลือกลงทุนในหุ้นกลุ่มที่มีพื้นฐานดี และคำนึงถึงผลตอบแทนต่อความเสี่ยงในการลงทุน นอกจากนี้มีการลงทุนในทองคำผ่านกองทุน ETF ซึ่งช่วยกระจายความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนในสภาวะการณ์ความไม่แน่นอนของตลาด

สำหรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 เท่ากับ 51,319,578.44 บาท มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 26.636 บาท และมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เท่ากับ 51,894,362.05 บาท มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 25.699 บาท เพิ่มขึ้น 0.937 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.65

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2565)	มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	PMIXRMF	ดัชนีมาตรฐาน*	PMIXRMF (SD)	ดัชนีมาตรฐาน (SD)
ย้อนหลัง 3 เดือน (27 ก.ค. 65)**	25.7450	3.46%	0.35%	8.60%	5.75%
6 เดือน (29 เม.ย. 65)**	26.443	0.73%	-1.71%	9.63%	6.99%
1 ปี (29 ต.ค. 64)	25.7719	3.20%	-3.21%	9.58%	6.38%
3 ปี (31 ต.ค. 62)	25.5821	1.35%	0.22%	17.20%	10.13%
5 ปี (31 ต.ค. 60)	29.7185	-2.17%	1.71%	14.89%	8.53%
10 ปี (31 ต.ค. 55)	19.2120	3.32%	4.39%	14.09%	8.01%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (11 พ.ย. 51)	10.0000	7.26%	8.74%	14.05%	8.82%

*Benchmark: 50% of ThaiBMA Government Bond Index (Total Return Index) and 50% of SET TRI Index

** ผลตอบแทนสะสม 3 และ 6 เดือน : แสดงถึงผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจากช่วงระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้เป็นการแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน
การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานประจำปี ตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน 2564 – 31 ตุลาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และ การก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อย่อหลักทรัพย์	รายชื่อผู้ออกตราสาร	อันดับเครดิต/ สถาบันจัดอันดับ	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละต่อ NAV
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อการลงทุน				
UOB	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	F1+/Fitch Thailand	477,001	0.93%
หุ้นสามัญ				
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ADVANC บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		706,700.00	1.38%
ขนส่งและโลจิสติกส์	AOT บริษัท เงินดีลล์ จำกัด (มหาชน)		1,472,600.00	2.87%
ธนาคาร	BBL ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		1,818,750.00	3.54%
พลังงานและสาธารณูปโภค	BCP บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		640,500.00	1.25%
การแพทย์	BDMS บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		1,820,150.00	3.55%
ขนส่งและโลจิสติกส์	BEM บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		1,143,040.00	2.23%
การแพทย์	BH บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		1,475,500.00	2.88%
การแพทย์	CHG บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		496,308.00	0.97%
พาณิชย์	CPALL บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		1,470,000.00	2.86%
อาหารและเครื่องดื่ม	CPF บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		1,007,475.00	1.96%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	CPN บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		1,581,250.00	3.08%
พาณิชย์	CRC บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,297,800.00	2.53%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	DTAC บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		913,500.00	1.78%
พลังงานและสาธารณูปโภค	EGCO บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		1,108,250.00	2.16%
วัสดุก่อสร้าง	EPG บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,082,220.00	2.11%
พาณิชย์	HMPRO บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		1,106,680.00	2.16%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	INTUCH บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		626,400.00	1.22%
ธนาคาร	KBANK ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		1,474,600.00	2.87%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	KCE บริษัท เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		1,512,000.00	2.95%
ธนาคาร	KKP ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		1,043,900.00	2.03%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	LH บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		1,259,480.00	2.45%
อาหารและเครื่องดื่ม	MINT บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		1,045,250.00	2.04%
พลังงานและสาธารณูปโภค	OR บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)		1,190,540.00	2.32%
พลังงานและสาธารณูปโภค	PTT บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)		1,504,800.00	2.93%
พลังงานและสาธารณูปโภค	PTTEP บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		1,089,000.00	2.12%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	PTTGC บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		996,150.00	1.94%
ธนาคาร	SCB บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		15,750.00	0.03%
วัสดุก่อสร้าง	SCC บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		1,490,400.00	2.90%
บรรจุภัณฑ์	SCGP บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		1,014,000.00	1.98%
เงินทุนและหลักทรัพย์	TIDLOR บริษัท เงินดีลล์ จำกัด (มหาชน)		824,200.00	1.61%
ธนาคาร	TISCO บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,056,000.00	2.06%
พลังงานและสาธารณูปโภค	TOP บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		422,048.00	0.82%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	TRUE บริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		796,080.00	1.55%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	WHA บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,347,874.00	2.63%
หลักทรัพย์ต่างประเทศ				
กองทุนอิตาลีเอฟ ทองคำ	2840.HK SPDR GOLD TRUST		3,483,622.56	6.79%
อื่นๆ				
ทรัพย์สิน (หนี้สิน) อื่น			9,509,759.99	18.53%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			51,319,578.44	100.00%
Philip Asset Management Company Limited				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแอม ฟิลลิป จำกัด				
มูลค่าหน่วยลงทุน			26.6360	บาท



Philip Asset Management Company Limited

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแอม ฟิลลิป จำกัด

มูลค่าหน่วยลงทุน

26.6360

บาท

คำอธิบายเกี่ยวกับการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

TRIS Rating

- AAA เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถในการชำระเงินต้น และ ดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
แทบจะไม่ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น
- AA ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมาก
- A ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำ
- BBB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนปานกลาง
- BB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูง
- B ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูงมาก
- C ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงสูงที่สุด ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้น และ ดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
การเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ
- D ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยได้ (default)

FITCH Thailand

F1(tha) □

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้

F2(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

F3(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า

B(tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าว มีความอ่อนไหวสูงต่อการเปลี่ยนแปลงทางการเงินและสภาพเศรษฐกิจในทางลบในระยะสั้น

C(tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อมูลพันธทางการเงินดังกล่าว ขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งเท่านั้น

RD(tha):

'RD(tha)' หรือ 'Restricted Default' แสดงถึงองค์กรที่มีการผิดนัดชำระหนี้ ในข้อมูลพันธทางการเงินในข้อหนึ่งหรือหลายข้อผูกพัน แม้ว่ายังคงสามารถปฏิบัติตามข้อมูลพันธทางการเงินอื่นๆ ได้ อันดับเครดิตนี้ใช้เฉพาะกับผู้ออกตราสารเท่านั้น

D(tha)

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 31 ตุลาคม 2565

บริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	ค่านายหน้า (%)
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	6,991	14.82%
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	18,493	39.20%
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,350	7.10%
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	7,174	15.21%
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	3,391	7.19%
บริษัทหลักทรัพย์ หลักทรัพย์กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	0	0.00%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	7,780	16.49%
รวม	47,179	100.00%

รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

-ไม่มีรายการ -

ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

-ไม่มีรายการ -

รายละเอียดกรณีลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

-ไม่มีรายการ -

รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

-ไม่มีรายการ -

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

ลำดับที่	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1.	บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บมจ.หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) บจ.หลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาต บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด บมจ.หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน บมจ.หลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) ธนาคารกสิกรไทย ธนาคารไทยพาณิชย์ ธนาคารซีไอเอ็มบี (ไทย) ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์ตเตอร์ด (ไทย) ธนาคารทิสโก้ ธนาคารออมสิน	ข้อมูลข่าวสาร บทวิจัย Indicative Yield Indicative Yield	เพื่อเป็นประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บมจ.หลักทรัพย์กรุงไทย เอ็กซ์สปริง	หุ้นจอง IPO BBGI	เพื่อเป็นประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (PMIXRMF)

รายงานการลงทุนตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอาวัล/ผู้หลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	477.00	0.93%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
- อันดับความน่าเชื่อถือ A	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	477.00	0.93%

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 10% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

$$PTR = \frac{\text{Min (ซื้อสินทรัพย์, ขายสินทรัพย์)}}{\text{Average NAV}}$$

$$PTR = 0.26$$

วิธีการคำนวณ PTR : ใช้มูลค่าการซื้อขายหรือขายทรัพย์สินในรอบปีแล้วแต่ตัวใดจะต่ำกว่า หารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) เฉลี่ย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)

กองทุนเปิดกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) ^{1/}
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	824.84	1.6052
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในประเทศ (Trustee Fee)	16.50	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	32.99	0.0642
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (Audit Fee)	40.00	0.0778
ค่าประกาศมูลค่าหน่วยลงทุน (NAV Announce Expense)	-	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge)	0.20	0.0004
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission)	50.48	0.0982
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	7.86	0.0153
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ^{2/}	922.39	1.7950

หมายเหตุ

1/ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

3/ ค่าธรรมเนียมการจัดการที่เรียกเก็บจริง ซึ่งแสดงเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในโครงการ เกิดจากวิธีการคำนวณ

ทั้งนี้ ในการเรียกเก็บจริงของค่าธรรมเนียมดังกล่าว บริษัทจัดการจะเรียกเก็บจริงไม่เกินอัตราตามที่โครงการระบุไว้

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2565 และ 2564

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ชนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับ กองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทํางบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริต หรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับประกอบ
วิธีพิชิตลดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเป็นเกิดการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวรฐาภัทร ลิมสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 18 พฤศจิกายน 2565

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าสุทธิรวม	3, 4	41,317,067.56	48,653,617.40
เงินฝากธนาคาร		1,839,229.68	3,574,427.29
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		16,965.84	2,385.93
จากการขายเงินลงทุน	5	8,261,506.20	-
รวมสินทรัพย์		51,434,769.28	52,230,430.62
หนี้สิน	6		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	110,616.30	113,172.27
หนี้สินอื่น		4,574.54	4,319.68
รวมหนี้สิน		115,190.84	117,491.95
สินทรัพย์สุทธิ		51,319,578.44	52,112,938.67
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		19,266,938.19	20,197,005.87
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		16,663,482.20	18,134,057.79
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		15,389,158.05	13,781,875.01
สินทรัพย์สุทธิ		51,319,578.44	52,112,938.67
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		26.6360	25.8023
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,926,693.8192	2,019,700.5863
		-	-
		26.63608402	25.80230903



กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		5,393,250.00	13.06
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	12,500	1,818,750.00	4.40
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	10,100	1,474,600.00	3.57
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	14,300	1,043,900.00	2.53
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,000	1,056,000.00	2.56
พาณิชย์		3,874,480.00	9.38
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	24,500	1,470,000.00	3.56
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	30,900	1,297,800.00	3.14
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	75,800	1,106,680.00	2.68
วัสดุก่อสร้าง		2,572,620.00	6.23
บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	106,100	1,082,220.00	2.62
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	4,600	1,490,400.00	3.61
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		1,512,000.00	3.66
บริษัท เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	36,000	1,512,000.00	3.66
พลังงานและสาธารณูปโภค		5,955,138.00	14.40
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	21,000	640,500.00	1.55
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	6,500	1,108,250.00	2.68
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	49,400	1,190,540.00	2.88
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	41,800	1,504,800.00	3.64
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	6,000	1,089,000.00	2.63
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	7,744	422,048.00	1.02
เงินทุนและหลักทรัพย์		824,200.00	1.99
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	31,700	824,200.00	1.99

อาหารและเครื่องดื่ม		2,052,725.00	4.97
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	39,900	1,007,475.00	2.44
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	37,000	1,045,250.00	2.53
การแพทย์		3,791,958.00	9.18
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	61,700	1,820,150.00	4.41
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	6,500	1,475,500.00	3.57
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	140,200	496,308.00	1.20
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		3,042,680.00	7.37
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,700	706,700.00	1.71
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	20,300	913,500.00	2.21
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	8,700	626,400.00	1.52
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	160,500	796,080.00	1.93
บรรจุภัณฑ์		1,014,000.00	2.45
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	19,500	1,014,000.00	2.45
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		996,150.00	2.41
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	22,900	996,150.00	2.41
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		4,188,604.00	10.14
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	23,000	1,581,250.00	3.83
บริษัท แลนด์เอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	136,900	1,259,480.00	3.05
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	342,100	1,347,874.00	3.26
ขนส่งและโลจิสติกส์		2,615,640.00	6.33
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	19,900	1,472,600.00	3.56
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	121,600	1,143,040.00	2.77
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		37,833,445.00	91.57

เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ

หน่วยลงทุน

ฮ่องกง

SPDR Gold Trust *	600	3,483,622.56	8.43
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		3,483,622.56	8.43
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 38,848,991.63 บาท)		41,317,067.56	100.00

* กองทุน SPDR Gold Trust เป็นกองทุน อีทีเอฟ (Exchange Traded Fund) ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก
 ญี่ปุ่น ฮ่องกง และสิงคโปร์ มีนโยบายการลงทุนในทองคำแท่ง

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม		1,741,455.00	3.58
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	29,900	754,975.00	1.55
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	47,200	986,480.00	2.03
ธนาคาร		5,636,400.00	11.59
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	9,600	1,176,000.00	2.42
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	14,400	2,030,400.00	4.17
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	10,500	1,323,000.00	2.72
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	12,000	1,107,000.00	2.28
เงินทุนและหลักทรัพย์		1,336,850.00	2.75
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,000	512,000.00	1.05
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	23,400	824,850.00	1.70
วัสดุก่อสร้าง		2,892,240.00	5.94
บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	68,400	759,240.00	1.56
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	5,400	2,133,000.00	4.38
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		4,457,543.60	9.16
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	52,039	1,061,595.60	2.18
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	37,800	2,239,650.00	4.60
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	342,100	1,156,298.00	2.38
พลังงานและสาธารณูปโภค		8,329,850.00	17.11
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	37,200	1,023,000.00	2.10
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	23,400	1,532,700.00	3.15
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	5,900	1,053,150.00	2.16
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	48,700	1,339,250.00	2.75
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	45,500	1,729,000.00	3.55
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	6,000	705,000.00	1.45
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	17,000	947,750.00	1.95

บรรจุกู้ยืม		1,529,150.00	3.14
บริษัท เอสซีจี แพลกเกจิ่ง จำกัด (มหาชน)	23,800	1,529,150.00	3.14
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		1,436,975.00	2.95
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	22,900	1,436,975.00	2.95
พาณิชย์		3,000,775.00	6.17
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	26,200	1,676,800.00	3.45
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	38,100	1,323,975.00	2.72
การแพทย์		5,395,390.00	11.09
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	39,900	809,970.00	1.66
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	91,700	2,154,950.00	4.43
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	10,700	1,556,850.00	3.20
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	229,900	873,620.00	1.80
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		1,374,600.00	2.83
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	15,800	1,374,600.00	2.83
ขนส่งและโลจิสติกส์		4,770,245.00	9.80
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	28,900	1,864,050.00	3.83
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	211,600	1,904,400.00	3.91
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	104,900	1,001,795.00	2.06
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		3,405,780.00	7.01
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	7,000	1,323,000.00	2.72
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	20,300	776,475.00	1.60
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	8,700	654,675.00	1.35
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	160,500	651,630.00	1.34
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		45,307,253.60	93.12

หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W7	21,700	-	-
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W8	43,400	-	-

รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน

- -

เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ

หน่วยลงทุน

ฮ่องกง

SPDR Gold Trust *	600	3,346,363.80	6.88
-------------------	-----	--------------	------

รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ

3,346,363.80 6.88

รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 45,450,601.89 บาท)

48,653,617.40 100.00

* กองทุน SPDR Gold Trust เป็นกองทุน อีทีเอฟ (Exchange Traded Fund) ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก
 ญี่ปุ่น ฮ่องกง และสิงคโปร์ มีนโยบายการลงทุนในทองคำแท่ง

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		1,375,535.02	1,259,241.54
รายได้ดอกเบี้ย		3,519.12	4,916.56
รวมรายได้		1,379,054.14	1,264,158.10
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	824,843.00	807,011.59
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		16,496.82	16,140.25
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		32,993.65	32,280.45
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	58,545.01	200,150.95
รวมค่าใช้จ่าย		972,878.48	1,095,583.24
รายได้สุทธิ		406,175.66	168,574.86
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,936,046.96	3,335,060.23
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(734,939.58)	10,408,260.18
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		1,201,107.38	13,743,320.41
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		1,607,283.04	13,911,895.27

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565

	บาท	
	2565	2564
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	1,607,283.04	13,911,895.27
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,746,509.01	794,475.62
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(4,147,152.28)	(4,005,027.31)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(793,360.23)	10,701,343.58
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	52,112,938.67	41,411,595.09
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	51,319,578.44	52,112,938.67
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	2,019,700.5863	2,149,577.1429
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	67,123.3633	33,723.8298
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(160,130.1304)	(163,600.3864)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,926,693.8192	2,019,700.5863

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2551 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนแบบผสมระหว่างตราสารหนี้และตราสารทุน โดยกองทุนจะลงทุนในตราสารเหล่านี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งทุน รวมถึงหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีการอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ และกองทุนอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน และจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แฝง (Structured Note)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนและกองทุนรวมในต่างประเทศที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2565	2564
ซื้อเงินลงทุน	13,188,096.05	49,455,217.87
ขายเงินลงทุน	21,725,753.27	50,365,320.68

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	824,843.00	807,011.59	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	3,584.57	768.72	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 และ 2564 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2565	2564
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	68,540.85	71,021.69
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	2,609,952.90	-

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุนและกองทุน	41,317,067.56	-	-	41,317,067.56

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุนและกองทุน	48,653,617.40	-	-	48,653,617.40

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนและกองทุนรวมที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าบัญชีรวมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าบัญชีรวม	-	-	41,317,067.56	41,317,067.56
เงินฝากธนาคาร	1,837,229.68	-	2,000.00	1,839,229.68
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	16,965.84	16,965.84
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	8,261,506.20	8,261,506.20
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	110,616.30	110,616.30
หนี้สินอื่น	-	-	4,574.54	4,574.54

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าบัญชีรวม	-	-	48,653,617.40	48,653,617.40
เงินฝากธนาคาร	3,572,427.29	-	2,000.00	3,574,427.29
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,385.93	2,385.93
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	113,172.27	113,172.27
หนี้สินอื่น	-	-	4,319.68	4,319.68
<u>ความเสี่ยงด้านเครดิต</u>				

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 และ 2564 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	
	2565	2564
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	719,400.00	783,600.00

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565

สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน

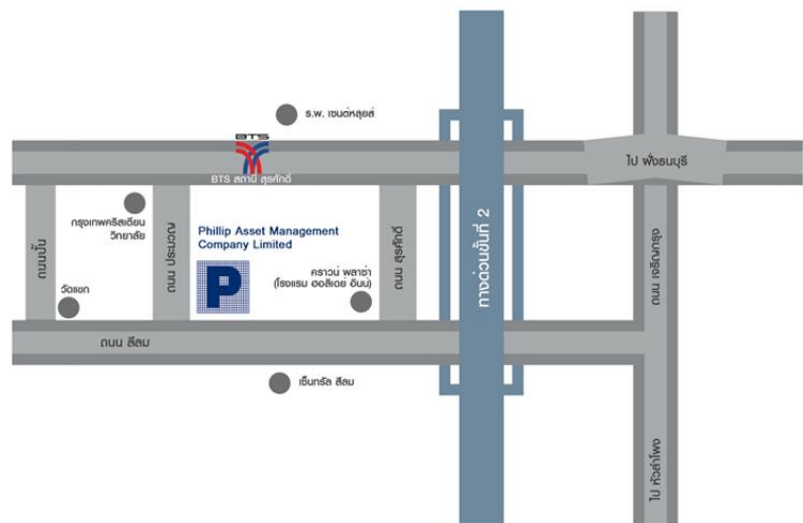
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม

เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2635-3033

www.phillipasset.co.th



การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน

ธนาคาร	สาขา	ชื่อบัญชี	ประเภท	เลขที่บัญชี
กสิกรไทย	จีเวลรี่เทรดเซ็นเตอร์	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	602-100-0157
กรุงไทย	สีลม	บลจ.ฟิลลิป	กระแสรายวัน	022-605-3032
ไทยพาณิชย์	สีลม	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	065-302-7558
กรุงเทพ	จีเวลรี่เทรดเซ็นเตอร์	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	054-301-7099
กรุงศรีอยุธยา	บางรัก	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	007-009-6601
ทหารไทยธนชาติ	อาคารวรวัฒน์ สีลม	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	118-1-07789-0
เกียรตินาคินภัทร	สำนักงานใหญ่	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	100-000-2287
แลนด์ แอนด์ เฮาส์	สำนักงานกลุ่มฟินี	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	889-1021-359

รายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	เบอร์โทรศัพท์
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2635-3123
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2627-3100 ต่อ 1388
บริษัทหลักทรัพย์โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	0-2638-5000, 0-2287-6000
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	0-2305-9000
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด	0-2695-5847-9
บริษัทหลักทรัพย์ ปียอนด์ จำกัด (มหาชน)	0-2820-0100
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	0-2205-7111
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	0-2217-8852
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2659-2815
บริษัท หลักทรัพย์อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2088-9797
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวลธ์ เมจิก จำกัด	0-2861-5508
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอชั่น พาร์ทเนอร์ จำกัด	0-2660-6677
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	0-2-680-1111, 0-2680-1000
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2658-6300 ต่อ 5043 , 5044
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	0-2658-9801-2
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนฟินโนมีนา จำกัด	0-2-026-5100
บริษัท ฟิลลิปประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	0-2022-5800
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน โรโบเวลธ์ จำกัด	0-2-026-6222
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน แอสเซนส์ เวลธ์ จำกัด	1240 กด 8
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	02-949-1999
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0-2659-2815
บริษัทหลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	02-659-7000, 02-099-7000
บริษัทหลักทรัพย์หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	02-009-8888
บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เวลธ์ โซลูชั่น จำกัด	02-095-8999
ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	1327
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน สุวนเศรษฐกิจ แคปปิตอล จำกัด	02-114-6612
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	02-351-1800 กด 1
บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด	02 508 1567
บริษัทหลักทรัพย์ เคเคพี ไดม์ จำกัด	contact@dime.co.th



Your Partner in Investment

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2635-3033

www.phillipasset.co.th



Your Partner in Investment