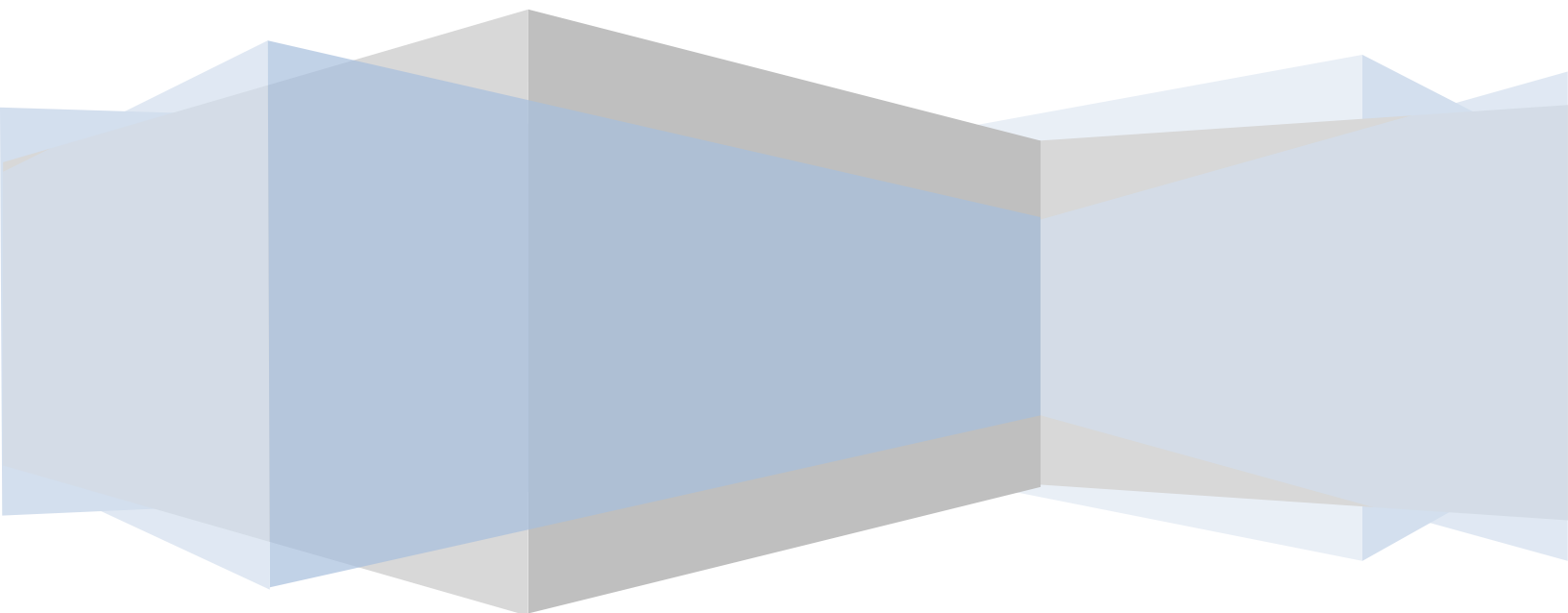


กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

PHILLIP LONG TERM EQUITY FUND (P-LTF)

รายงานสำหรับรอบปีบัญชี

วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 – 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565



สารบัญ

	หน้า
สารสนเทศบริษัทจัดการ	1
รายละเอียดกองทุน	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน	4
ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน	5
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืม และการก่อภาระผูกพัน	6
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	10
รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	10
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	11
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	12
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	13
สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน	30
การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน	30
ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	31



สาส์นจากบริษัทจัดการ

วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว มาครบรอบปีบัญชีเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 จึงขอส่งรายงานประจำปีบัญชีสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุน

ท้ายนี้บริษัทจัดการ ขอขอบคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับบริษัทจัดการในการบริหารเงินลงทุนของท่านตลอดมา ซึ่งถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง บริษัทจัดการจะยังคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ พร้อมกันนี้บริษัทจัดการจะพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลายเพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนในอนาคต หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวมสามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2153-9290 ต่อ 1184 , 1187 หรือ www.phillipasset.co.th

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

รายละเอียดกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

(การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนจะไม่สามารถนำมรดกหย่อนภาษีได้)

บริษัทจัดการได้รับมติพิเศษของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน คิดตามคะแนนเสียงเกิน 3 ใน 4 (75%) ของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนซึ่งส่งหนังสือแจ้งมติและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ให้หยุดรับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนเป็นการถาวร ตั้งแต่วันที่ 17 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

วัตถุประสงค์โครงการ :

เหมาะสมกับเงินลงทุนของผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดาที่ต้องการลงทุนในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 7 ปีปฏิทินเพื่อรับสิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยสามารถนำเงินลงทุนไปลดหย่อนจากเงินได้หลังจากหักค่าใช้จ่ายเพื่อประหยัดภาษี ทั้งนี้ต้องเป็นเงินลงทุน ส่วนที่ยอมรับความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาดหุ้นได้

นโยบายการลงทุน :

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหรือมีไว้ในซึ่งหุ้นสามัญจดทะเบียน รวมถึงตราสารแห่งทุน ซึ่งผลตอบแทนของตราสารดังกล่าวอ้างอิงผลตอบแทนของหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และ/หรือ มีการเติบโตสูง (growth stocks) ส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้ และ อาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (hedging) จากการลงทุน และ อาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structured Notes) ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด หรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ลงทุนหรือมีไว้ได้เพื่อประโยชน์ของผู้ลงทุน

ผู้จัดการกองทุน:

1. นายอุ๋นฮัง แซ่ลิม
2. นายอิทธิชัย แซ่ย่อง



standard
chartered

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำได้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปานีวงศ์)

ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
9 มกราคม 2566

โทรศัพท์ 02-724-5421

กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ธงไชย N.

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498
sc.com/th



Phillip Asset Management Company Limited
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

ความเห็นเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา:

ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ตลาดหลักทรัพย์ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา มีการเปลี่ยนแปลงของดัชนี -0.1% เคลื่อนไหวอยู่ในกรอบต่ำสุดที่ประมาณ 1,530 จุด และสูงสุดที่ประมาณ 1,710 จุด โดยตลาดหุ้นยังคงมีความผันผวนจากความกังวลอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงสูง และนโยบายการเงินที่ตึงตัวจากการที่ธนาคารกลางต่าง ๆ มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องเพื่อที่จะกดอัตราเงินเฟ้อลง ทำให้เกิดความกังวลว่าจะเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจถดถอย ซึ่งหลังจากช่วงกลางปีความกังวลเศรษฐกิจถดถอยเริ่มผ่อนคลายลงอันเนื่องมาจากอัตราเงินเฟ้อสหรัฐ ฯ ได้ค่อย ๆ ชะลอตัวลง ส่วนเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งปีหลังได้รับานิสงค์จากการบริโภคและการท่องเที่ยวในประเทศ รวมถึงการเข้ามาของนักท่องเที่ยวต่างชาติโดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจีน และการลงทุนจากต่างชาติที่เข้ามาลงทุนในอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้า เมื่อเทียบกับประเทศพัฒนาแล้วประกอบกับนโยบายการเงินที่ตึงตัวน้อยกว่า ความกังวลเกี่ยวกับเศรษฐกิจถดถอยในประเทศไทยยังคงค่อนข้างต่ำ

สำหรับในปี 2566 บริษัทจัดการยังคงมุมมองการลงทุนในตราสารทุนที่มีปัจจัยพื้นฐานดี ฐานะทางการเงินแข็งแกร่ง และลงทุนในธุรกิจที่ได้รับานิสงค์จากการเปิดเมือง การบริโภคในประเทศ และการท่องเที่ยว ทั้งนี้กลยุทธ์การลงทุนในปี 2566 ยังคงเป็นการการลงทุนที่คัดเลือกมากขึ้น มีการคัดเลือกอย่างถี่ถ้วนก่อนที่จะลงทุนและจะยังคงเน้นการลงทุนเพื่อรับผลตอบแทนในระยะกลางและระยะยาว โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับต่อความเสี่ยงในการลงทุนเป็นสำคัญ

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 279,746,399.72 บาท มูลค่าต่อหน่วยเท่ากับ 25.5256 บาท และมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 308,662,977.40 บาท มูลค่าต่อหน่วยเท่ากับ 24.0412 บาท เพิ่มขึ้น 1.4844 บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.17

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565)	มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	P-LTF	Benchmark	P-LTF (SD)	Benchmark (SD)
ย้อนหลัง 3 เดือน (30 ก.ย. 65)***	24.1700	5.61%	5.19%	9.40%	9.35%
6 เดือน (30 มิ.ย. 65)***	23.5685	8.31%	7.65%	8.95%	9.58%
1 ปี (30 ธ.ค. 64)	24.0424	6.17%	3.53%	10.13%	11.04%
3 ปี (30 ธ.ค. 62)	23.4771	2.83%	4.90%	18.88%	19.71%
5 ปี (29 ธ.ค. 60)	28.0974	-1.90%	2.04%	16.30%	16.72%
10 ปี (28 ธ.ค. 55)	18.9976	2.99%	5.05%	15.37%	15.61%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (26 มิ.ย. 50)	10.0000	6.22%	8.91%	17.98%	18.91%

Benchmark: SET TRI Index

*** ผลตอบแทนสะสม 3 และ 6 เดือน : แสดงถึงผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจากช่วงระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้เป็นการแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน
การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน ความเสี่ยง และศึกษาข้อมูลในคู่มือการลงทุนก่อนตัดสินใจลงทุน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อย่อหลักทรัพย์	รายชื่อผู้ออกตราสาร	อันดับเครดิต/ สถาบันจัดอันดับ	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละต่อ NAV
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อการลงทุน				
UOB	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	F1+/Fitch Thailand	2,822,463.85	1.01%
หุ้นสามัญ				
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	7,078,500	2.53%
ขนส่งและโลจิสติกส์	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	12,795,000	4.57%
ธนาคาร	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	14,726,000	5.26%
พลังงานและสาธารณูปโภค	BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,778,550	1.71%
การแพทย์	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	14,549,300	5.20%
ขนส่งและโลจิสติกส์	BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	13,381,900	4.78%
การแพทย์	BH	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	9,942,800	3.55%
การแพทย์	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	2,784,656	1.00%
พาณิชย์	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	15,212,925	5.44%
อาหารและเครื่องดื่ม	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	5,314,640	1.90%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	13,312,500	4.76%
พาณิชย์	CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10,619,000	3.80%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	DTAC	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	9,144,300	3.27%
พลังงานและสาธารณูปโภค	EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	8,901,000	3.18%
วัสดุก่อสร้าง	EPG	บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	7,998,210	2.86%
พาณิชย์	HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	6,302,300	2.25%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	4,897,650	1.75%
ธนาคาร	KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	13,938,750	4.98%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	KCE	บริษัท เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	10,192,800	3.64%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	LH	บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	10,426,680	3.73%
อาหารและเครื่องดื่ม	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	6,420,975	2.30%
พลังงานและสาธารณูปโภค	OR	บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	7,970,620	2.85%
พลังงานและสาธารณูปโภค	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	10,257,625	3.67%
พลังงานและสาธารณูปโภค	PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	7,536,550	2.69%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	7,026,075	2.51%
วัสดุก่อสร้าง	SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	11,730,600	4.19%
บรรจุภัณฑ์	SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	6,366,900	2.28%
เงินทุนและหลักทรัพย์	TIDLOR	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	9,501,950	3.40%
ธนาคาร	TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,905,375	2.11%
พลังงานและสาธารณูปโภค	TOP	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	3,373,931	1.21%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,996,360	1.43%
อื่นๆ				
ทรัพย์สิน (หนี้สิน) อื่น			539,513.62	0.19%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			279,746,399.72	100.00%

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) □

แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพินทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้

F2(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพินทางการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

F3(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพินทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า

B(tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพินทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวสูงต่อการเปลี่ยนแปลงทางการเงินและสภาพเศรษฐกิจในทางลบในระยะสั้น

C(tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพินทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อมูลพินทางการเงินดังกล่าว ขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งเท่านั้น

RD(tha):

'RD(tha)' หรือ 'Restricted Default' แสดงถึงองค์กรที่มีการผิดนัดชำระหนี้ ในข้อมูลพินทางการเงินในข้อหนึ่งหรือหลายข้อผูกพัน แม้ว่ายังคงสามารถปฏิบัติตามข้อมูลพินทางการเงินอื่นๆ ได้ อันดับเครดิตนี้ใช้เฉพาะกับผู้ออกตราสารเท่านั้น

D(tha)

แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์- กองทุนเปิดฟิลลิปหุ้นระยะยาว

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อ บริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	ร้อยละของค่านายหน้ารวม
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี ประเทศไทย	64,103.81	26.03%
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	46,649.11	18.95%
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	61,190.89	24.85%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	42,725.02	17.35%
บริษัท หลักทรัพย์ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	7,818.98	3.18%
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า(ประเทศไทย) จำกัด	23745.28	9.64%
รวม	246,233.09	100.00%

รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

-ไม่มีรายการ -

รายละเอียดการถือหุ้นในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

-ไม่มีรายการ -

รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

-ไม่มีรายการ -

ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

-ไม่มีรายการ-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม
ระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565

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

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บมจ.หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาต บมจ.หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) บมจ. หลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) บมจ. หลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) บมจ. หลักทรัพย์ กรุงศรี บมจ. หลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้	ข้อมูลข่าวสาร บทวิจัย สรุปภาวะตลาด การประชุมสัมมนา จอห์น IPO	เพื่อเป็นประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดฟิลลิปหันระยะยาว(P-LTF)

รายงานการลงทุนตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอวัล/ผู้สลับหลัง/ผู้ค้ำประกัน	2,822.46	1.01%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
- อันดับความน่าเชื่อถือ A	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	2,822.46	1.01%

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

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

$$PTR = 0.28$$

วิธีการคำนวณ PTR : ใช้มูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินในรอบปีที่ต่ำกว่า หาดด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) เฉลี่ย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้ระยะยาว

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) ^{1/}
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	4,496.87	1.6052
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในประเทศ (Trustee Fee)	95.93	0.0342
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	179.87	0.0642
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (Audit Fee)	40.00	0.0143
ค่าประกาศมูลค่าหน่วยลงทุน (NAV Announce Expense)	-	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge)	0.10	-
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission)	263.47	0.0940
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	39.41	0.0141
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ^{2/}	4,852.18	1.7320

หมายเหตุ

1/ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

3/ ค่าธรรมเนียมการจัดการที่เรียกเก็บจริง ซึ่งแสดงเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในโครงการ เกิดจากวิธีการคำนวณ

ทั้งนี้ ในการเรียกเก็บจริงของค่าธรรมเนียมดังกล่าว บริษัทจัดการจะเรียกเก็บจริงไม่เกินอัตราตามที่โครงการระบุไว้

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์รณกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และ รายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารคองบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

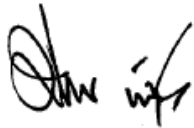
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 25 มกราคม 2566

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	276,384,422.25	280,280,543.00
เงินฝากธนาคาร		3,973,040.08	29,139,979.77
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		6,204.48	11,786.93
รวมสินทรัพย์		280,363,666.81	309,432,309.70
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		165,881.30	270,857.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	428,128.14	470,937.37
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		930.67	1,768.04
หนี้สินอื่น		22,326.98	25,769.43
รวมหนี้สิน		617,267.09	769,332.30
สินทรัพย์สุทธิ		279,746,399.72	308,662,977.40
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		109,594,188.75	128,388,803.60
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		131,512,433.63	158,239,514.18
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		38,639,777.34	22,034,659.62
สินทรัพย์สุทธิ		279,746,399.72	308,662,977.40
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		25.5256	24.0412
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		10,959,418.8749	12,838,880.3595

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		34,570,125.00	12.51
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	99,500	14,726,000.00	5.33
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	94,500	13,938,750.00	5.04
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	59,500	5,905,375.00	2.14
พาณิชย์		32,134,225.00	11.63
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	222,900	15,212,925.00	5.51
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	229,600	10,619,000.00	3.84
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	406,600	6,302,300.00	2.28
วัสดุก่อสร้าง		19,728,810.00	7.14
บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	807,900	7,998,210.00	2.89
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	34,300	11,730,600.00	4.25
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		10,192,800.00	3.69
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	219,200	10,192,800.00	3.69
พลังงานและสาธารณูปโภค		42,818,276.25	15.49
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	151,700	4,778,550.00	1.73
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	51,600	8,901,000.00	3.22
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	334,900	7,970,620.00	2.88
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	308,500	10,257,625.00	3.71
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	42,700	7,536,550.00	2.73
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	59,981	3,373,931.25	1.22
เงินทุนและหลักทรัพย์		9,501,950.00	3.44
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	322,100	9,501,950.00	3.44

อาหารและเครื่องดื่ม		11,735,615.00	4.24
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	214,300	5,314,640.00	1.92
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	199,100	6,420,975.00	2.32
การแพทย์		27,276,756.00	9.87
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	501,700	14,549,300.00	5.26
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	46,900	9,942,800.00	3.60
บริษัท โรงพยาบาลพาร์ตเนอร์ จำกัด (มหาชน)	756,700	2,784,656.00	1.01
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		21,120,450.00	7.64
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	36,300	7,078,500.00	2.56
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	195,600	9,144,300.00	3.31
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	63,400	4,897,650.00	1.77
บรรจุภัณฑ์		6,366,900.00	2.30
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	111,700	6,366,900.00	2.30
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		7,026,075.00	2.54
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	148,700	7,026,075.00	2.54
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		27,735,540.00	10.04
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	187,500	13,312,500.00	4.82
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,053,200	10,426,680.00	3.77
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	979,500	3,996,360.00	1.45
ขนส่งและโลจิสติกส์		26,176,900.00	9.47
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	170,600	12,795,000.00	4.63
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,365,500	13,381,900.00	4.84
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		276,384,422.25	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 255,565,951.92 บาท)		276,384,422.25	100.00

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		34,935,750.00	12.47
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	62,500	7,593,750.00	2.71
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	85,400	12,126,800.00	4.33
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	61,600	7,823,200.00	2.79
บริษัท ทีสโกไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	77,000	7,392,000.00	2.64
พาณิชย์		17,389,000.00	6.20
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	170,200	10,041,800.00	3.58
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	229,600	7,347,200.00	2.62
วัสดุก่อสร้าง		17,837,280.00	6.36
บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	448,400	5,022,080.00	1.79
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	33,200	12,815,200.00	4.57
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		9,213,600.00	3.29
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	104,700	9,213,600.00	3.29
พลังงานและสาธารณูปโภค		52,338,900.00	18.67
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	239,400	6,044,850.00	2.16
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	95,300	9,148,800.00	3.26
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	36,700	6,440,850.00	2.30
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	314,000	8,478,000.00	3.02
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	308,500	11,723,000.00	4.18
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	42,700	5,038,600.00	1.80
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	110,400	5,464,800.00	1.95
เงินทุนและหลักทรัพย์		8,612,175.00	3.08
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	51,100	3,155,425.00	1.13
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	149,500	5,456,750.00	1.95



อาหารและเครื่องดื่ม		9,974,100.00	3.55
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	179,700	4,582,350.00	1.63
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	276,500	5,391,750.00	1.92
การแพทย์		32,788,396.00	11.70
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	245,000	4,924,500.00	1.76
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	575,300	13,231,900.00	4.72
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	65,600	9,249,600.00	3.30
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	1,470,600	5,382,396.00	1.92
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		21,854,922.00	7.79
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	27,000	6,210,000.00	2.21
บริษัท โทเทิล แอ็กเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	120,800	5,526,600.00	1.97
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	63,400	5,087,850.00	1.82
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,052,400	5,030,472.00	1.79
บรรจุภัณฑ์		10,595,250.00	3.78
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	153,000	10,595,250.00	3.78
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		8,736,125.00	3.12
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	148,700	8,736,125.00	3.12
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		27,541,150.00	9.83
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	336,148	7,059,108.00	2.52
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	226,100	12,774,650.00	4.56
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,189,600	7,707,392.00	2.75
ขนส่งและโลจิสติกส์		28,463,895.00	10.16
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	170,600	10,406,600.00	3.71
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,365,500	11,538,475.00	4.12
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	697,200	6,518,820.00	2.33
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		280,280,543.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 265,178,143.90 บาท)		280,280,543.00	100.00

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		8,599,482.15	8,009,130.32
รายได้ดอกเบี้ย		11,570.01	18,687.16
รวมรายได้		8,611,052.16	8,027,817.48
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	4,496,867.91	4,879,001.34
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		95,933.27	104,085.15
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		179,874.67	195,160.01
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	302,992.61	978,145.49
รวมค่าใช้จ่าย		5,115,668.46	6,196,391.99
รายได้สุทธิ		3,495,383.70	1,831,425.49
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		7,395,398.27	23,446,816.05
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,716,071.23	26,504,050.63
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		13,111,469.50	49,950,866.68
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		16,606,853.20	51,782,292.17
หัก ภาษีเงินได้	3	(1,735.48)	(2,803.06)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		16,605,117.72	51,779,489.11

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	บาท	
	2565	2564
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	16,605,117.72	51,779,489.11
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	-	1,444,516.84
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(45,521,695.40)	(24,581,896.22)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(28,916,577.68)	28,642,109.73
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	308,662,977.40	280,020,867.67
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	279,746,399.72	308,662,977.40
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	12,838,880.3595	13,851,037.7579
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	-	61,948.9579
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,879,461.4846)	(1,074,106.3563)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	10,959,418.8749	12,838,880.3595

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2550 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 50 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ด ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงที่เป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2565	2564
ซื้อเงินลงทุน	79,008,187.70	223,646,064.05
ขายเงินลงทุน	96,015,777.95	266,293,146.13

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

บาท		
2565	2564	นโยบายการกำหนดราคา

	บาท		
	2565	2564	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,496,867.91	4,879,001.34	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	8,366.30	4,876.79	ราคาตลาด
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้			
	บาท		
	2565	2564	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย			376,247.61 417,746.50

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนสินทรัพย์ให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ 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 ธันวาคม 2565



	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	276,384,422.25	-	-	276,384,422.25

บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	280,280,543.00	-	-	280,280,543.00

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	276,384,422.25	276,384,422.25
เงินฝากธนาคาร	3,973,040.08	-	-	3,973,040.08
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,204.48	6,204.48

หนี้สินทางการเงิน



	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	165,881.30	165,881.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	428,128.14	428,128.14
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	930.67	930.67
หนี้สินอื่น	-	-	22,326.98	22,326.98

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	280,280,543.00	280,280,543.00
เงินฝากธนาคาร	29,139,979.77	-	-	29,139,979.77
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	11,786.93	11,786.93
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	270,857.46	270,857.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	470,937.37	470,937.37
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,768.04	1,768.04
หนี้สินอื่น	-	-	25,769.43	25,769.43

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน
ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของ
ภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผล
การดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของ
ตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภท เงิน
ลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 25 มกราคม 2566

สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน

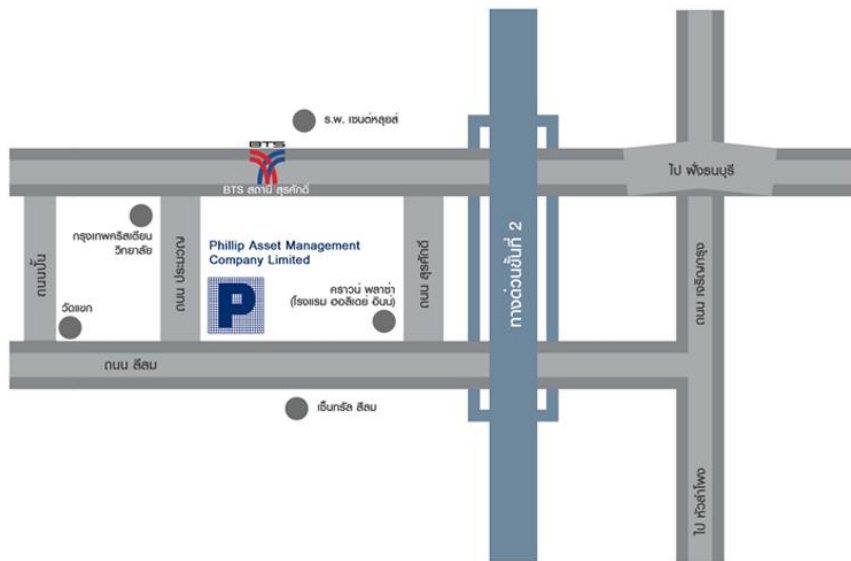
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม

เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

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

www.phillipasset.co.th



การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน

นำเช็คหรือเงินสดเข้าบัญชีกระแสรายวัน

ธนาคาร	สาขา	ชื่อบัญชี	ประเภท	เลขที่บัญชี
กสิกรไทย	จีเวลรีเทรดเซ็นเตอร์	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	จีเวลรีเทรดเซ็นเตอร์	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

ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

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 เออีซี จำกัด (มหาชน)	0-2659-3370
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	0-2205-7000 ต่อ 8888
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	0-2217-8852
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2659-2815
บริษัท หลักทรัพย์อาร์เอชบี โอเอสเค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2862-9999
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวิร์ธ เมจิก จำกัด	0-2861-5508
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอชั่น พาร์ทเนอร์ จำกัด	0-2660-6677
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 หลักทรัพย์เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	0-2-022-1499
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	0-2-680-1111, 0-2680-1000
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน โรโบเวลธ์ จำกัด	0-2-026-6222
บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ 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



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2153-9290 ต่อ 1184 , 1187

www.phillipasset.co.th