

รายงานประจำปี 2564

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

MFC Asia Technology Fund (M-ATECH)

ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 – 31 ตุลาคม 2565



สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ขอนำส่งรายงานประจำปี 2564 ของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง 31 ตุลาคม 2565 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทเป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน โดยจะคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุน

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

ภาวะตลาดหุ้นเอเชียกลุ่มเทคโนโลยี (Technology)

ดัชนี MSCI AC Asia Pacific Information Technology ปรับตัวลดลงร้อยละ 34.06 ในช่วงตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 ช่วงที่ผ่านมาเศรษฐกิจประเทศพัฒนาแล้วเริ่มฟื้นตัวจากการกลับมาเปิดเศรษฐกิจในประเทศ หลังจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 เริ่มผ่อนคลายตั้งแต่ช่วงปลายปี 2564 สงครามระหว่างยูเครนและรัสเซียส่งผลให้ราคาพลังงานปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากประเทศโลกตะวันตกคว่ำบาตรการนำเข้าพลังงานจากประเทศรัสเซีย ซึ่งเป็นผู้ส่งออกรายใหญ่ของโลก ทำให้เงินเพื่อทั่วโลกเร่งตัวสูงขึ้น ส่งสัญญาณให้ธนาคารกลางต้องใช้นโยบายการเงินแบบเข้มงวด เพื่อชะลออัตราเร่งตัวเงินให้อยู่ในกรอบที่สนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยช่วงเวลาดังกล่าวธนาคารกลางสหรัฐฯขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย 6 ครั้ง จากระดับ 0.0% สู่ระดับ 3.25% และยังมีแนวโน้มปรับขึ้นอีกในช่วงปลายปี 2565 จนถึงช่วงต้นปี 2566

ด้านเศรษฐกิจจีน ในปี 2565 ยังได้รับผลกระทบอย่างหนักจากการที่รัฐบาลจีนบังคับใช้ Covid Zero อย่างเข้มงวด ส่งผลให้การบริโภคในประเทศและกิจกรรมทางเศรษฐกิจจะลดลง ซึ่งการ Lockdown เมืองใหญ่ เช่น เซี่ยงไฮ้ ทำให้เกิดปัญหา Supply chain ทั่วโลก ส่งผลให้ตลาดหุ้นจีนปรับตัวลงรุนแรงในปี 2565 แต่อย่างไรก็ตามทางการจีนได้ประกาศลดดอกเบี้ย LPR 1 ปี และ 5 ปี ลง 0.05% และ 0.15% ตามลำดับ เพื่อสนับสนุนทั้งภาคธุรกิจและตลาดหุ้น

ในระยะข้างหน้า กลุ่มเทคโนโลยียังมีความผันผวน ด้วยอัตราดอกเบี้ยและเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น ปัญหาความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ ความกังวลด้านห่วงโซ่อุปทาน การใช้นโยบาย Covid Zero และการเข้ากำกับอุตสาหกรรมเทคโนโลยีของรัฐบาลจีนต่างเป็นความเสี่ยงที่อาจจะกระทบตลาดในระยะสั้น แต่ในระยะยาวการลงทุนในหุ้นเทคโนโลยีในเอเชียยังมีความน่าสนใจจากแนวโน้มความต้องการบริโภคพวก Semiconductor, Hardware และ Software เติบโตได้ในระยะยาว และจากการเดินทางเข้าสู่อุตสาหกรรมดิจิทัล ซึ่งบริษัทเทคโนโลยีในเอเชียจะได้รับประโยชน์จากการเป็นจุดเชื่อมต่อของ Supply chain ด้านเทคโนโลยีของโลก

กองทุน M-ATECH ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ที่เน้นลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมเทคโนโลยี หรือประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาทางเทคโนโลยีในภูมิภาคเอเชีย ผ่านการลงทุนในกองทุน Wellington Asia Technology Fund และกองทุน Invesco China Technology ETF

ภาวะตลาดอัตราแลกเปลี่ยน

ค่าเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 อยู่ที่ระดับ 33.29 บาท ขณะที่ในวันที่ 31 ตุลาคม 2565 อยู่ที่ระดับ 38.03 บาท หรืออ่อนค่าลง 14.23%

ในช่วงต้นเดือนสิงหาคม 2564 จำนวนผู้ติดเชื้อ COVID-19 รายวันได้เพิ่มขึ้นมากกว่า 20,000 ราย จนกระทั่งในช่วงสิ้นเดือนสิงหาคม 2564 จำนวนผู้ติดเชื้อรายวัน ระลอกที่ 3 ได้เริ่มปรับตัวลดลง จึงทำให้ค่าเงินบาทเริ่มปรับตัวแข็งค่าขึ้นมาที่ระดับ 32.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ อย่างไรก็ตามถึงแม้จำนวนผู้ติดเชื้อจะปรับตัวลดลง แต่ค่าเงินบาทก็อ่อนค่าลงอีกครั้ง ในช่วงเดือนกันยายน 2564 จากวิกฤตพลังงานในจีนและการปรับเพดานหนี้สาธารณะของไทยไปที่ระดับ 70% จากระดับ 60% ส่งผลให้มีการเทขายพันธบัตรของไทยจนค่าเงินบาทอ่อนค่าไปประมาณ 34.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ และได้ปรับตัวแข็งค่าขึ้นเล็กน้อยไปที่ระดับ 32.50 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในช่วงเดือนตุลาคม 2564

ในช่วงเดือนธันวาคม 2564 การระบาดรอบใหม่ของเชื้อ COVID-19 สายพันธุ์ Omicron ได้ทำให้ค่าเงินบาทอ่อนค่าอีกครั้งไปที่ระดับ 34.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ และได้ปรับตัวแข็งค่าขึ้นมาสู่ระดับ 33.20 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในช่วงเดือนมกราคม จนถึงเดือนมีนาคม 2565 และในช่วงเดือนเมษายน 2565 ค่าเงินบาทได้อ่อนค่ากลับไป 34.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ และ 34.50 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ จนถึงช่วงกลางเดือนมิถุนายน 2565 หลังจากที่มีมาตรการคว่ำบาตรการกลางสหรัฐฯ (FED) จะมีการขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างแน่นอน หลังจากที่ว่าเลขเงินเพื่อปรับตัวสูงขึ้นค่อนข้างมาก ซึ่งเป็นผลกระทบจากสงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครน

อย่างไรก็ตามในช่วงครึ่งหลังของเดือนมิถุนายน 2565 ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นเล็กน้อยจากการที่รัฐบาลไทยได้ประกาศผ่อนคลายมาตรการควบคุม COVID-19 และได้กลับอ่อนค่าลงอีกครั้งในช่วงเดือนกรกฎาคม 2565 ไปที่ใกล้เคียงระดับ 37.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ หลังจากที่มีการคาดการณ์ว่า FED จะเร่งระดับการขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อสกัดเงินเฟ้อมากกว่าที่ตลาดได้คาดการณ์ไว้ ในช่วงเดือนสิงหาคม 2565 ค่าเงินบาทได้ปรับตัวแข็งค่าขึ้นมาที่ระดับ 35.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ หลังจากที่มีคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติ 6 ต่อ 1 เสียงให้ขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% ต่อปี จาก 0.50% เป็น 0.75% ต่อปี เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 แต่ในเดือนกันยายน 2565 ค่าเงินบาทกลับตัวอ่อนค่าอีก และทรงตัวอยู่ที่ระดับ 38.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ หลังจากที่มี FED ยืนยันว่าจะเดินทางปรับขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องในปี 2566 หลังจากที่มี FED ยืนยันว่าจะเดินทางปรับขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่อง

ด้วยสถานการณ์และปัจจัยดังกล่าว กองทุนบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยได้ป้องกันความเสี่ยงภายใต้กรอบนโยบายการลงทุน และตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงาน กสท. และธนาคารแห่งประเทศไทย โดยคำนึงผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุน โดยคณะกรรมการนโยบายการลงทุนได้ติดตามภาวะตลาดอย่างใกล้ชิด และมีการปรับกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงตามความเหมาะสม ซึ่งช่วยลดผลกระทบในเชิงลบของความผันผวนของค่าเงินได้ในระดับหนึ่ง

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

หลักทรัพย์	ISIN CODE	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ				251,538,782.70	100.88
หน่วยลงทุน					
WELLINGTON ASIA TECHNOLOGY FUND S UNHEDGED USD	LU1751457539	WEATSUA	481,734	172,212,368.82	69.06
INVESCO CHINA TECHNOLOGY ETF	US46138E8003	CQQQUS	65,300	79,326,413.88	31.81
สัญญาฟิวเจอร์ สัญญาฟอร์เวิร์ด หรือสัญญาสวอป และหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงานฯกำหนด				5,569,140.64	2.23
เงินฝากธนาคาร				10,963,318.25	4.40
ทรัพย์สินอื่น				(18,327,274.35)	(7.35)
หนี้สินอื่น				(391,230.63)	(0.16)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ				249,352,736.61	100.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน				9.9449	บาท
สินทรัพย์สุทธิที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน					
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล		MATECH-D		140,649,542.47	บาท
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล		MATECH-A		108,351,909.61	บาท
ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		MATECH-PVD		351,284.53	บาท
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน		MATECH-IA		-	บาท
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน					
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล		MATECH-D		16,502,752.5506	หน่วย
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล		MATECH-A		11,336,813.2280	หน่วย
ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		MATECH-PVD		36,751.1538	หน่วย
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน		MATECH-IA		-	หน่วย
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน					
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล		MATECH-D		8.5227	บาท/หน่วย
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล		MATECH-A		9.5575	บาท/หน่วย
ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		MATECH-PVD		9.5584	บาท/หน่วย
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน		MATECH-IA		-	บาท/หน่วย

หมายเหตุ: บริษัทจัดการได้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของกองทุน โดยใช้วิธีการคำนวณตามหลักเกณฑ์ของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี				
	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง (8 พ.ย. 2561)
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล (MATECH-D)	-17.83	-19.97	-41.94	-0.76	N/A	N/A	1.22
ดัชนีชี้วัด (Benchmark) ⁽¹⁾	-12.58	-12.96	-25.91	10.78	N/A	N/A	10.48
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	26.01	27.48	27.03	24.18	N/A	N/A	23.06
ความผันผวนของตัวชี้วัด	23.07	24.35	23.08	23.45	N/A	N/A	22.72

	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี				
	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	วันเริ่มต้น class (15 ม.ค. 2564)
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล (MATECH-A)	-17.83	-19.97	-41.82	N/A	N/A	N/A	-27.63
ดัชนีชี้วัด (Benchmark) ⁽¹⁾	-12.58	-12.96	-25.91	N/A	N/A	N/A	-13.07
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	26.01	27.48	27.06	N/A	N/A	N/A	25.41
ความผันผวนของตัวชี้วัด	23.07	24.35	23.08	N/A	N/A	N/A	22.40

	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี				
	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	วันเริ่มต้น class (15 ม.ค. 2564)
ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (MATECH-PVD)	-17.83	-19.97	-41.82	N/A	N/A	N/A	-27.63
ดัชนีชี้วัด (Benchmark) ⁽¹⁾	-12.58	-12.96	-25.91	N/A	N/A	N/A	-13.07
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	26.01	27.48	27.06	N/A	N/A	N/A	25.41
ความผันผวนของตัวชี้วัด	23.07	24.35	23.08	N/A	N/A	N/A	22.40

	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี				
	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	วันเริ่มต้น class (15 ม.ค. 2564)
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (MATECH-IA)	-17.87	-20.17	-45.55	N/A	N/A	N/A	-30.26
ดัชนีชี้วัด (Benchmark) ⁽¹⁾	-12.58	-12.96	-25.91	N/A	N/A	N/A	-13.07
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	26.00	27.57	27.32	N/A	N/A	N/A	25.59
ความผันผวนของตัวชี้วัด	23.07	24.35	23.08	N/A	N/A	N/A	22.40

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ ดัชนี MSCI AC Asia Pacific Information Technology Net Total Return ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

⁽²⁾ ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

การจ่ายเงินปันผล

สำหรับในรอบปีบัญชีที่ 4 กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล (MATECH-D) งดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	10,963,318.25	4.40
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) เท่ากับ 15 %NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ		มูลค่าหน้าตัว (บาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)
				TRIS	FITCH		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	AA+	-	10,963,318.25

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio: PTR) *

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

PTR = 0.2724 เท่า

* ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (portfolio turnover ratio) ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าหลักทรัพย์เฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

รายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อบริษัท	ค่านายหน้า	อัตราส่วน (%)
1 LGT BANK LTD (SINGAPORE)	199,317.33	48.87
2 บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	186,091.84	45.62
3 บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	22,463.75	5.51
รวมค่านายหน้าทั้งหมด	407,872.92	100.00

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน * หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
1 ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมดที่ประมาณการได้		
• ค่าธรรมเนียมการจัดการ		
- ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล	2,208.08	1.0705
- ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล	1,994.41	1.0705
- ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6.03	1.0705
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	-	-
• ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		
- ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล	77.28	0.0375
- ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล	69.80	0.0375
- ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	0.21	0.0375
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	-	-
• ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน		
- ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล	220.81	0.1071
- ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล	199.44	0.1071
- ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	0.60	0.1071
- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	-	-
• ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	112.63	0.0287
- ค่าสอบบัญชี	50.00	0.0127
- ค่าภาษีเงินได้	0.54	0.0001
- ค่าบริการใช้ดัชนีอ้างอิง (Index Service)	11.44	0.0029
- ค่าจัดพิมพ์และจัดส่งเอกสาร	34.06	0.0087
- ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	16.58	0.0042
2 ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่ประมาณการไม่ได้	ไม่มี	ไม่มี
รวมค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายทั้งหมด	4,889.30	1.2437
ค่าธรรมเนียมรายหน้าซื้อ-ขายหลักทรัพย์ (Brokerage Fee)	407.87	0.1038
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Transaction Expense)	62.34	0.0159

* รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

หมายเหตุ: กรณีเรียกเก็บค่าใช้จ่ายจากเงินลงทุนจดทะเบียน

- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจริงอาจเกินเพดาน อันเนื่องมาจากบริษัทใช้ฐานเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับข้อมูลสารสนเทศเพื่อกองทุนจากบุคคลที่ผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น บทวิเคราะห์วิจัยภาพรวมเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม ภาวะอุตสาหกรรม และปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะทำการลงทุน รวมถึงข้อมูลสารสนเทศจากการได้รับเชิญให้ร่วม company visit เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการจัดให้มีการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ทั้งวิเคราะห์ในเชิงปริมาณ (Quantitative) เช่น การวิเคราะห์งบการเงิน เป็นต้น และวิเคราะห์ในเชิงคุณภาพ (Qualitative) เช่น การวิเคราะห์นโยบายของบริษัทยของผู้ออกตราสารที่กองทุนจะลงทุน เป็นต้น รวมถึงเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงของตราสาร การวิเคราะห์ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับการสร้างกลุ่มสินทรัพย์ลงทุน (Portfolio constructive) และการกำหนดระดับความปลอดภัยของเงินลงทุน จึงขอเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ ดังนี้

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)
ธนาคารแบงก์ออฟอเมริกา	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ บีเอ็นพี พาริบาลส์ ฟิริกริน (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
BlackRock, Inc. (Asset management)	Societe Generale Group
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	Invesco Ltd.
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ	Citywire
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	Amundi Asset Management
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน ดอยซ์ ทิสโก้ จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	RHB Securities
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส เฟิร์สท์ บอสตัน (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	Wellington Asset Management Company
ธนาคารดอยช์แบงก์	Fund Selector
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	Pacific Investment Management Company
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	State Street Corporation
ธนาคารเอชเอสบีซี	บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ธนาคารเอชเอสบีซี ประเทศไทย
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	MSCI (Thailand)
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Vanguard Investments Singapore Pte Ltd
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ จำกัด (มหาชน)	Commerzbank (Thailand)
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	GAM Asset Management
เจพี มอร์แกน เซส แบงก์ เอ็นเอ	DWS Group
ธนาคาร แอลจีที	Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited
OCBC Securities	Allianz Global Investors
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	T. Rowe Price Group, Inc.
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	ORIX Corporation Europe N.V.
บริษัทหลักทรัพย์ ชิกโก้ จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ดาโอ จำกัด
กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ทรีนิตี้	H2O Asset Management

การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

กรณีการได้รับอภินันทนาการอื่น

สำหรับงวดเดือนตุลาคม 2565

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน อาจได้รับอภินันทนาการอื่นซึ่งอาจเป็นบริการหรือทรัพย์สินเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น การจัดสัมมนาเพื่อให้ข้อมูลและแนวคิดต่างๆ การเดินทางไปศึกษาวิธีปฏิบัติงานอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการกองทุน การจัดหาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์อื่นๆ ที่เป็นเครื่องมือในการส่งข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็น real time บทวิเคราะห์ ข้อมูลและสถิติต่างๆ เป็นต้น อันเป็นประโยชน์ที่มีมูลค่าในทางเศรษฐกิจต่อกองทุน จึงขอเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ให้บริการ	ลักษณะของอภินันทนาการ	เหตุผล/ประโยชน์ในการรับสิทธิ	ชื่อผู้จัดการกองทุน	วัน/เดือน/ปี
1	บมจ.หลักทรัพย์เคลจีไอ (ประเทศไทย)	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	6-7/10/2565 18/10/2565
2	Invesco Ltd.	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	06/10/2565 28/10/2565
3	บล.ทิสโก้ จำกัด	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team FIF Team	12/10/2565 19/10/2565
4	บล.เครดิต สุวิส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team DFI Team, DEQ Team	19/10/2565 27/10/2565
			การรับข้อมูลข่าวสารผ่าน Bloomberg Application	DFI Team, DEQ Team, GFI Team, GEQ Team	ทุกวันทำการ
5	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	21/10/2565
6	บมจ.หลักทรัพย์เกียรตินาคินภัทร	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team FIF Team, DEQ Team	12/10/2565 17/10/2565 25/10/2565 26/10/2565 07/10/2565
7	ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	27/10/2565
8	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	21/10/2565 27/10/2565
9	บมจ.หลักทรัพย์ธนาชาติ	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	11/10/2565 27/10/2565 31/10/2565
10	บมจ.หลักทรัพย์โนมูระ	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF Team	07/10/2565
11	ธนาคารเอชเอสบีซี	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF Team	21/10/2565
12	บล.ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF Team	26-28/10/2565
13	Pacific Investment Management Company	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF Team	27/10/2565 31/10/2565

ลำดับ ที่	รายชื่อ ผู้ให้บริการ	ลักษณะของ อภิชนนทานการ	เหตุผล/ ประโยชน์ในการรับสิทธิ	ชื่อผู้จัดการ กองทุน	วัน/เดือน/ปี
14	บมจ.หลักทรัพย์ บัวหลวง	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุน เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ Team	3/10/2565 19/10/2565
15	บมจ.หลักทรัพย์ กสิกรไทย	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุน เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ Team	5/10/2565 6/10/2565
16	บล.ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุน เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ Team	10/10/2565
17	บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน ดาโอ จำกัด	Conference call	ข้อมูลในการลงทุน เป็นประโยชน์ต่อกองทุน เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ Team	20/10/2565

กรณีการได้รับจัดสรรหุ้น

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับจัดสรรหุ้นเพื่อกองทุนจากบุคคล
ที่เป็นผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อันเป็นประโยชน์ที่มีมูลค่าในทางเศรษฐกิจต่อกองทุน โดยบริษัทได้
กระทำด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงลักษณะและประเภทหลักทรัพย์ที่อาจมีไว้ได้ของกองทุน จึงขอเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้

ลำดับที่	ชื่อย่อหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดสรร	ชื่อย่อกองทุน	รายชื่อผู้ให้บริการ
-	ไม่มีรายการจัดสรร	-	-

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mfcfund.com ในเมนู “เกี่ยวกับ MFC”

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

วันที่	รายละเอียด
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินกว่า 1 ใน 3

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

-ไม่มี-

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ผู้จัดการกองทุน	
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารต่างประเทศ	คุณกิตติพงษ์ กังวานเกียรติชัย
	ดร.ชาญวุฒิ รุ่งแสงมณูญ
	คุณชนากานต์ หังสสุต
	คุณฉัตรแพร ศิริสกาเวล
	คุณพัฒนรัชต์ บรรพโต
	คุณเขมรัฐ ทรงอยู่
ผู้จัดการกองทุนในส่วนอัตราแลกเปลี่ยน	คุณฉัตรแพร ศิริสกาเวล
	ดร.ชาญวุฒิ รุ่งแสงมณูญ
	คุณพัฒนรัชต์ บรรพโต

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	41	นางสาวปภากร รัตนเศรษฐ์
2	ธนาคาร ออมสิน	42	นายวุฒิพงษ์ ภิรมยาภรณ์
3	บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	43	นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์
4	บริษัทหลักทรัพย์ ฟาย จำกัด (มหาชน)	44	นางพัฒนรัชต์ บรรพโต
5	บริษัท คันทรี กรุป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	45	นายชาคริต พิษพันธ์
6	บริษัท คันทรี กรุป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด	46	นายประสิทธิ์ พรภูมิการ
7	บริษัท คริปโตมายด์ กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด	47	นายกิตติคม สุทธิวงศ์
8	กระทรวงการคลัง	48	นายนิเวศ พันธุ์ชะวงศ์
9	บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด	49	นายเจริญชัย เล็งศิริวัฒน์
10	บริษัท ขนส่ง จำกัด	50	นางสาวณัฐรี พันธ์สุทธากร
11	บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด	51	นางสาวจริยา ศรีสนองเกียรติ
12	บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)	52	นายธงชัย ตั้งสถาพรชัยกุล
13	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)	53	นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมณูญ
14	บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด	54	นายพิพัฒน์ นรานันท์
15	บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด	55	นายวิญญู ศรีวิริยานนท์
16	บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด	56	นางสาวนริศรา อมาตยกุล
17	บริษัทประกันสินเชื่อบุคคลและประกันภัยขนาดเล็ก	57	นายอนุพงษ์ จันทร์จิระศรี
18	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย	58	นายกฤษฎา ฉัตรบรรยง
19	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	59	นางสาวรัชชยา อังสนันท์
20	ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย	60	นางสาวอำไพพรรณ จันทร์เปล่ง
21	บริษัท เบสต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	61	นายสุริยะ ปัตตพงศ์
22	บริษัท บ้านไร่เตชะอุบล จำกัด	62	นายอริชัย วิจิตรวานิชย์พงษ์
23	บริษัท เอ็มเอฟโฮลดิ้งส์ จำกัด	63	นางสาวภิญญาดา พชรเกตุกุล
24	บริษัทเอ็มเอฟซี เรียลเอสเตท แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	64	นายประสงค์ เทศมาสา
25	บริษัทเอ็มเอฟซี เอสโก จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	65	นางสาวศุภกัญญา ลักขณเกียรติ
26	บริษัท ทีพีบีเอส เอ็มเอฟซี จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	66	นางสาวศศิวิมล สิงห์เงิน
27	บริษัทเมืองเอกวิสต้า กอล์ฟ คอร์ส จำกัด	67	นายทศพร พรวัฒนศิริกุล
28	บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชั่น เซอร์วิส จำกัด	68	นายบิน วิริงกา
29	ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี	69	นายมงคล ลีลาธรรม
30	ดร.โชคชัย อักษรนันท์	70	พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ
31	นายสตาบุธ เตชะอุบล	71	นายเทอดธรรม สุวิชาวพันธุ์
32	พลเอก เลิศรัตน์ รัตนวานิช	72	นางฉัตรแพร ศิริสกาเวล
33	นายสุรพล ขวัญใจปัญญา	73	นางสาวกุลยา วรรณรัชชาติ
34	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	74	นางสาวชนากานต์ หังสสุต
35	ดร.วิกรม คุ่มโพธิ์	75	นางสาวพรเพ็ญ ชลธิประเสริฐ
36	นางพัชรีพร วรวิบูลย์สวัสดิ์	76	นางสาวอำพร จันทรานุกุล
37	นายจุมพล ริมสาคร	77	นายเขมรัฐ ทรงอยู่
38	นายสิทธิรัตน์ ธรรมมาศ	78	นายเทอดดี อีริคสัน
39	พลตำรวจเอก อดุลย์ แสงสิงแก้ว	79	นายกิตติพงษ์ กังวานเกียรติชัย
40	รศ.ดร. ธนวรรณ พลวิชัย	80	นายณัฐพงษ์ ขจรกิจอภิรักษ์

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
81	นายธัญ ลิขิตชัยสกุล	89	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเหมราช อินดัสเตรียล
82	นายณรินทร์ จันทร์เนตร	90	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย
83	นายรุ่งโรจน์ นิลนพคุณ	91	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท
84	หุ้นสามัญ ธนาคารอิสลาม แห่งประเทศไทย	92	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต จัสมิน
85	บริษัทเนชั่นแนลดิจิทัลไอดี จำกัด	93	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล
86	กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี พันธบัตรตลาดเงิน	94	บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)
87	ตัวเงินคลัง งวดที่ (DM)21/182/65	95	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/364/63
88	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เอราวัณ โฮเทล โกรท	96	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/364/64

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บลจ. เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) โดยตรง หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท (<http://www.mfcfund.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

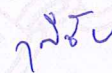
ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี ซึ่งจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2565 และ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2565 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติ หน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์ หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวธรรมาภรณ์ ลิ้มสุก)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 19 ธันวาคม 2565

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
สินทรัพย์	9		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	251,538,782.70	568,966,446.05
เงินฝากธนาคาร		10,962,252.34	28,892,163.23
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		1,065.91	2,563.72
จากการขายหน่วยลงทุน		9,852.23	38,834.66
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	2,560.49	1,004,813.41
รวมสินทรัพย์		262,514,513.67	598,904,821.07
หนี้สิน	9		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		67,254.74	1,333,690.23
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	12,770,386.54	13,437,330.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	313,361.60	633,372.74
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		159.89	384.56
หนี้สินอื่น		10,614.29	18,368.21
รวมหนี้สิน		13,161,777.06	15,423,146.20
สินทรัพย์สุทธิ		249,352,736.61	583,481,674.87
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		278,763,169.33	355,225,346.71
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		160,277,076.27	184,433,643.58
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(189,687,508.99)	43,822,684.58
สินทรัพย์สุทธิ	7	249,352,736.61	583,481,674.87

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	ร้อยละของ
			<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Invesco China Technology ETF	65,300	79,326,413.88	31.54
Wellington Asia Technology Fund S Unhedged USD	481,734.413	172,212,368.82	68.46
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		251,538,782.70	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 315,456,826.58 บาท)		251,538,782.70	100.00

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	ร้อยละของ
			<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Invesco China Technology ETF	50,650	114,781,662.45	20.17
Wellington Asia Technology Fund S Unhedged USD	848,549.413	454,184,783.60	79.83
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		568,966,446.05	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 496,850,424.89 บาท)		568,966,446.05	100.00

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		-	401,930.74
รายได้ดอกเบี้ย		3,619.54	10,767.32
รวมรายได้		3,619.54	412,698.06
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	4,208,517.08	6,689,193.13
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		147,298.14	234,121.75
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	420,851.75	668,919.24
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00	45,000.00
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศ		62,337.32	79,180.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	469,961.64	1,776,297.77
รวมค่าใช้จ่าย		5,358,965.93	9,492,711.89
ขาดทุนสุทธิ		(5,355,346.39)	(9,080,013.83)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(22,391,520.32)	33,453,064.87
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(136,034,065.04)	59,305,781.26
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(41,721,174.91)	(44,566,285.41)
รายการขาดทุนสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 9	(335,309.00)	(13,947,358.12)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		6,489,821.68	3,910,952.51
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(193,992,247.59)	38,156,155.11
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(199,347,593.98)	29,076,141.28
หัก ภาษีเงินได้	3	(542.94)	(1,615.10)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	(199,348,136.92)	29,074,526.18

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565

หมายเหตุ	บาท	
	2565	2564
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(199,348,136.92)	29,074,526.18
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 8 (34,162,056.65)	(15,975,207.46)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	67,564,761.05	1,364,983,571.00
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(168,183,505.74)	(1,037,035,016.27)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(334,128,938.26)	341,047,873.45
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	583,481,674.87	242,433,801.42
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	249,352,736.61	583,481,674.87
หน่วย		
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	35,522,534.6706	16,624,808.4593
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,306,646.1796	81,245,107.3661
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(11,952,863.9178)	(62,347,381.1548)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	27,876,316.9324	35,522,534.6706

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
2. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างการลงทุน
3. ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
4. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน สำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนที่เป็นผู้ลงทุนสถาบันที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างการลงทุน (ปัจจุบันยังไม่มีรายการซื้อขาย)

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ และ/หรือ กองทุนรวม อีทีเอฟตราสารทุนต่างประเทศ ที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมเทคโนโลยี หรือบริษัทที่ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาทางเทคโนโลยี ในภูมิภาคเอเชีย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ และ/หรือ กองทุนรวม อีทีเอฟต่างประเทศอย่างน้อย 2 กองทุน ในสัดส่วนกองทุนละไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจเข้าลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

2. เกณฑ์การจัดทางการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2565	2564
ซื้อเงินลงทุน	107,480,552.47	820,129,399.71
ขายเงินลงทุน	266,482,630.46	569,918,643.99

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,208,517.08	6,689,193.13	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	420,851.75	668,919.24	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน))			
ค่านายหน้า	186,091.84	612,063.44	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 และ 2564 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2565	2564
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	232,036.62	518,390.09
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	23,203.69	51,839.00

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2565		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	272,232,077.22	2,560.49	12,770,386.54
	บาท		
	2564		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	749,923,678.51	1,004,813.41	13,437,330.46

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2565		
	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป ที่รับเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ ไม่รับเงินปันผล	ชนิดกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	16,502,752.5506	11,336,813.2280	36,751.1538
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	140,649,542.47	108,351,909.61	351,284.53
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	8.5227	9.5575	9.5584
	2564		
	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป ที่รับเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ ไม่รับเงินปันผล	ชนิดกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	18,970,683.6044	16,504,790.2710	47,060.7952
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	311,604,400.58	271,104,189.51	773,084.78
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	16.4255	16.4257	16.4273

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2565	2564
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่รับเงินปันผล	(104,810,518.61)	68,322,219.41
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปที่ไม่รับเงินปันผล	(94,239,818.06)	(24,916,240.19)
ชนิดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	(297,800.25)	(14,331,453.04)
รวม	(199,348,136.92)	29,074,526.18

8. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565 และ 2564 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	ชนิดหน่วยลงทุน	อัตรา	
			หน่วยละ	รวม
11 พฤศจิกายน 2564	1 พฤศจิกายน 2563 - 31 ตุลาคม 2564	ที่รับเงินปันผล	1.8299	34,162,056.65
12 พฤศจิกายน 2563	1 พฤศจิกายน 2562 - 31 ตุลาคม 2563	ที่รับเงินปันผล	0.8835	15,975,207.46

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น 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 ตุลาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	79,326,413.88	172,212,368.82	-	251,538,782.70
ตราสารอนุพันธ์	-	2,560.49	-	2,560.49
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	12,770,386.54	-	12,770,386.54

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	114,781,662.45	454,184,783.60	-	568,966,446.05
ตราสารอนุพันธ์	-	1,004,813.41	-	1,004,813.41
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	13,437,330.46	-	13,437,330.46

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยกองทุนรวมที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวมที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	251,538,782.70	251,538,782.70
เงินฝากธนาคาร	2,218,224.41	-	8,744,027.93	10,962,252.34
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,065.91	1,065.91
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	9,852.23	9,852.23
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,560.49	2,560.49

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	67,254.74	67,254.74
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	12,770,386.54	12,770,386.54
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	313,361.60	313,361.60
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	159.89	159.89
หนี้สินอื่น	-	-	10,614.29	10,614.29

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	568,966,446.05	568,966,446.05
เงินฝากธนาคาร	8,318,039.44	-	20,574,123.79	28,892,163.23
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,563.72	2,563.72
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	38,834.66	38,834.66
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,004,813.41	1,004,813.41

<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,333,690.23	1,333,690.23
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	13,437,330.46	13,437,330.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	633,372.74	633,372.74
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	384.56	384.56
หนี้สินอื่น	-	-	18,368.21	18,368.21

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 และ 2564 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2565	2564
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	6,617,700.15	17,135,479.04
เงินฝากธนาคาร	230,045.46	619,627.87

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565