

รายงานประจำปี 2565

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

MFC MEGA Thai Stocks Fund (M-MEGA)

ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 – 31 มีนาคม 2566



สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ขอนำเสนอรายงานประจำปี 2565 ของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี มิด สมอล แคป สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึง 31 มีนาคม 2566 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทเป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน โดยจะคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุน

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ภาวะตลาดตราสารทุน

ในรอบบัญชีของกองทุน นับตั้งแต่ 1 ก.พ. 65 ถึง 31 ม.ค. 66 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ เพิ่มขึ้นจากระดับ 1,648.81 จุด มาปิดที่ระดับ 1,671.46 จุด หรือเป็นการเพิ่มขึ้น 1.37% มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ระดับ 69,614.77 ล้านบาท โดยมีนักลงทุนต่างชาติ เป็นผู้ซื้อสุทธิมูลค่า 206,678.57 ล้านบาท ขณะที่นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อยและบัญชีหลักทรัพย์ เป็นผู้ขายสุทธิมูลค่า 152,970.19 ล้านบาท 52,447.72 ล้านบาท และ 1,260.67 ล้านบาท ตามลำดับ

เดือนกุมภาพันธ์ เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นเล็กน้อย 2.2% มาปิดที่ระดับ 1,685.18 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ ที่ประชุมกลุ่ม OPEC และพันธมิตร มีมติให้เพิ่มกำลังการผลิตน้ำมันเข้าสู่ตลาดอีกวันละ 4 แสนบาร์เรลในเดือนมีนาคมที่จะถึงนี้ ตัวเลขตลาดแรงงานสหรัฐฯ เดือนมกราคม ออกมาค่อนข้างแข็งแกร่ง โดยทั้งการจ้างงานนอกภาคเกษตรและค่าจ้างรายชั่วโมงปรับตัวสูงขึ้นมากกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ กระทรวงพาณิชย์รายงานตัวเลขเงินเฟ้อทั่วไปประจำเดือนมกราคมปรับเพิ่มขึ้นถึง 3.2% สูงกว่าที่ตลาดคาดที่ 2.5% ผลการประชุม กนง. พบว่า ธปท. ยังคงให้น้ำหนักกับการสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจเป็นสำคัญ ตัดข้อกังวลในตลาดบางส่วนที่ว่า ระดับเงินเฟ้อที่สูงขึ้นมาตอนนี้จะก่อให้เกิดการเร่งเข้มงวดนโยบายการเงินในช่วงถัดไป ดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคของไทยเดือนมกราคมปรับลดลงครั้งแรกในรอบ 5 เดือน นาย Vladimir Putin ปธน.ของรัสเซียได้ออกแถลงการณ์และลงนามรับรองสถานะการเป็นรัฐอิสระของ 2 แคว้นกบฏยูเครน ซึ่งได้แก่ Donetsk และ Luhansk ครม.มีมติเลื่อนยกเลิก UCEP จำหน่ายรักษาผู้ป่วย COVID-19 แบบไม่มีกำหนด หุ่นกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัว Outperform มากที่สุด ตามหลังการปรับตัวขึ้นของหุ้น DELTA ในขณะที่หุ้นกลุ่มธุรกิจการเกษตรปรับตัว Underperform มากที่สุด ตามหลังการปรับตัวลงของหุ้น STA และ GFPT

เดือนมีนาคม เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้น 0.6% มาปิดที่ระดับ 1,695.24 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ MSCI และ FTSE ตัดสินใจถอดรัสเซียออกจากการคำนวณดัชนีสำคัญทั้งหมด รวมถึงดัชนีในกลุ่ม Emerging market ราคาน้ำมันดิบ Brent ขึ้นไปทำจุดสูงสุดในรอบ 13 ปีที่ระดับ 139 เหรียญฯ ต่อบาร์เรล กระทรวงพาณิชย์รายงานตัวเลขเงินเฟ้อทั่วไปของไทยเดือนกุมภาพันธ์ขยายตัวที่ระดับ 5.3% ถือเป็นระดับสูงสุดนับตั้งแต่ปี 2008 ซาอุฯ ประกาศตัวเลข OSP มายังทวีปเอเชียเดือนเมษายนพบส่วนต่างเมื่อเทียบกับราคาน้ำมันดิบ Oman/Dubai ปรับตัวสูงขึ้นสู่ระดับ All-time high ดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคของไทยเดือนกุมภาพันธ์ปรับลดลงเป็นเดือนที่ 2 ติดต่อกัน และอยู่ต่ำสุดในรอบ 5 เดือน ECB มีมติจะทยอยลดการซื้อสินทรัพย์ลงตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคมนี้ และอาจถึงขั้นยุติโครงการดังกล่าวภายในไตรมาสที่ 3 จีนประกาศสั่งล็อกดาวน์ 17 ล้านคนในเมืองเซินเจิ้น S&P Ratings ประกาศปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารพาณิชย์ไทย 4 แห่ง หุ่นกลุ่มการแพทย์ปรับตัว Outperform มากที่สุด จากการเป็นหลุมหลบภัยต่อแรงกดดันเงินเฟ้อ ในขณะที่หุ้นกลุ่มธุรกิจการเกษตรปรับตัว Underperform มากที่สุด ตามหลังการปรับตัวลงของหุ้น GFPT

เดือนเมษายน เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัว Sideways down 1.6% มาปิดที่ระดับ 1,667.44 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ สถานการณ์โควิดในประเทศจีนที่รุนแรงมากขึ้น ส่งผลให้จีนยังคงยึดมั่นกับมาตรการ Zero-Covid ต่อไป รายงานการประชุม Fed บ่งชี้ว่าการลดขนาดงบดุลได้ตั้งแต่เดือนพฤษภาคมนี้เป็นต้นไป โดยขนาดการลดสูงสุดจะอยู่ที่เดือนละ 95,000 ล้านดอลลาร์ Dollar Index ปรับตัวทะลุระดับ 100 และเงินบาทของไทยปรับตัวอ่อนค่าทะลุระดับ 34 บาท/ดอลลาร์ IMF คาดการณ์ GDP โลกปีนี้จะขยายตัวชะลอลงมาอยู่ที่ 3.6% จากเดิมคาด 4.4% ส่วนปีหน้า คาดว่าจะเติบโตด้วยตัวเลข 3.6% เดียวกัน ซึ่งเป็นการปรับลดมาจาก 3.8% ผลการประชุมพันธมิตรไทยในเดือนนี้มีการตอบรับที่อ่อนแอ ส่งผลให้ Bond yield ในตลาดปรับตัวสูงขึ้น การส่งออกไทยขยายตัวสูงถึง 19.5% โดยได้อานิสงส์จากยอดการส่งออกทองคำในเดือนนี้มีมูลค่าสูงถึง 2.7 พันล้านเหรียญฯ ขยายตัวจากปีก่อน 1,047% หุ่นกลุ่มการแพทย์ปรับตัว Outperform มากที่สุด จากการเป็นหลุมหลบภัยต่อแรงกดดันเงินเฟ้อ ในขณะที่หุ้นกลุ่มธนาคารพาณิชย์ปรับตัว Underperform มากที่สุด ตามหลังการปรับตัวลงของหุ้นธนาคารขนาดใหญ่

เดือนพฤษภาคม เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงในช่วงแรกก่อนฟื้นตัวตามลำดับมาปิดที่ระดับ 1,663.41 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ Fed มีมติขึ้นดอกเบี้ย 50bps สู่ระดับ 0.75%-1.00% พร้อมเตรียมเริ่มต้นลดขนาดงบดุลในวันที่ 1 มิ.ย.นี้ โดยเริ่มจากเดือนละ 4.75 หมื่นล้านเหรียญฯ แบ่งเป็น Treasury 3 หมื่นล้านเหรียญฯ และ MBS 1.75 หมื่นล้านเหรียญฯ และหลังจากผ่านไป 3 เดือน ขนาดการลดงบดุลจะเพิ่มขึ้นเป็นเดือนละ 9.5 หมื่นล้านเหรียญฯ โดยแบ่งเป็น Treasury 6 หมื่นล้านเหรียญฯ และ MBS 3.5 หมื่นล้านเหรียญฯ เริ่มเห็นการปรับลดประมาณการเศรษฐกิจโลก โดยเฉพาะจีนที่มีการใช้มาตรการ Zero-COVID เริ่มมีการปรับลดประมาณการกำไรของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเกิดจาก Margin ที่ลดลงตามต้นทุนวัตถุดิบที่เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้ Valuation ของตลาดหุ้นไทยเพิ่มสูงขึ้น นักลงทุนต่างชาติยังคงซื้อสุทธิหุ้นไทยในเดือนนี้ ภายหลังจากที่ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ กลับมาปรับตัวอ่อนค่าอีกครั้งนับตั้งแต่ช่วงกลางเดือน นาง Christine Lagarde ประธาน ECB ออกมาให้สัมภาษณ์ว่า ECB มีโอกาสปรับขึ้นดอกเบี้ย Deposit facility rate จากปัจจุบันที่ -0.5% ในการประชุมเดือนกรกฎาคมนี้ก่อนที่จะขยับขึ้นสู่ระดับบวกในเดือนกันยายน กลุ่มการแพทย์ปรับตัว Outperform มากที่สุด เนื่องจากทนทานต่อแรงกดดันเงินเฟ้อ ในขณะที่กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารปรับตัว Underperform มากที่สุด ตามหลังการปรับตัวลงของหุ้น JTS

เดือนมิถุนายน เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงมาปิดที่ระดับ 1,568.33 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ World bank ปรับลดประมาณการเติบโตปีนี้เหลือ 2.9% จากประมาณก่อนในเดือนมกราคมที่ 4.1% มองความเสี่ยง Stagflation มีสูงขึ้น โดยเฉพาะประเทศรายได้น้อย-ปานกลางในกลุ่มประเทศเกิดใหม่/กำลังพัฒนาเป็นสำคัญ กนง. มีมติ 4:3 เห็นควรให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 0.50 ต่อปี โดยกนง. ได้ลดทอนความสำคัญของการใช้นโยบายการเงินในการกระตุ้นเศรษฐกิจลง และเพิ่มความจำเป็นในการดูแลความเสี่ยงเงินด้านฟ้อมากขึ้น ECB มีมติสิ้นสุดการซื้อสินทรัพย์ผ่านโครงการ APP ในวันที่ 1 กรกฎาคม พร้อมส่งสัญญาณชัดเจนว่าจะมีการปรับขึ้นดอกเบี้ย 0.25% ในการประชุมวันที่ 21 กรกฎาคมนี้ และมีแนวโน้มขึ้นต่อในเดือนกันยายนที่ระดับ 0.25-0.50% สหรัฐฯ รายงานตัวเลขเงินเฟ้อ CPI ประจำเดือนพฤษภาคมเติบโตที่ระดับ 8.6% YoY และ 1.0% MoM สูงกว่าที่ตลาดคาด และระดับ 8.6% YoY นั้น ถือเป็นจุดสูงสุดใหม่ของรอบนี้ รัฐบาลขอความร่วมมือไปยังโรงกลั่นให้ลดค่าการกลั่นเพื่อช่วยบรรเทาภาระด้านพลังงานให้กับประชาชน ส่งผลกดดันด้าน Sentiment ต่อหุ้นกลุ่มโรงกลั่นในระยะสั้น กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์ปรับตัว Outperform มากที่สุดจากการเปิดเมือง/ประเทศที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารปรับตัว Underperform มากที่สุด จากการปรับตัวลงของหุ้น JTS

เดือนกรกฎาคม เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัว Sideways มาปิดที่ระดับ 1,576.41 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ ไทยรายงานตัวเลขเงินเฟ้อประจำเดือนมิถุนายน ขยายตัว 7.66% มากกว่าตลาดคาด และสูงสุดในรอบ 14 ปี เงินบาทยังคงเดินหน้าอ่อนค่าทำจุดต่ำสุดใหม่อย่างต่อเนื่อง จากการแข็งค่าของเงิน USD และส่วนต่างอัตราดอกเบี้ยแท้จริงที่ต่ำกว่าประเทศอื่นโดยเปรียบเทียบ สหรัฐฯ รายงานตัวเลข Headline CPI เดือนมิถุนายน ขยายตัวสูงที่ 9.1% YoY และ 1.3% MoM ถือเป็นระดับสูงสุดใหม่ทั้งนี้ ในรายละเอียดพบว่า เงินเฟ้อในสหรัฐฯ เริ่มกระจายตัวเป็นวงกว้าง (Broad-based) เช่น ค่าเช่า ค่ารักษาพยาบาล ยานพาหนะ และเป็นเหตุผลสำคัญที่ทำให้อัตราค่าจ้างรายชั่วโมงแท้จริงในเดือนเดียวกันปรับตัวลดลงถึง 3.6% ธนาคารกลางยุโรปตัดสินใจ Surprise ตลาดด้วยการปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายที่เดียวถึง 50 bps นอกจากนั้นยังมีการแถลงถึงเครื่องมือใหม่ที่เรียกว่า Transmission Protection Instrument หรือ TPI ซึ่งเป็นวงเงินไว้ช่วยเหลือซื้อสินทรัพย์ของประเทศที่มีหนี้สาธารณะสูงเช่น อิตาลี ธนาคารกลางสหรัฐฯ มีมติปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย 75 bps แต่เป็นสิ่งที่ตลาดคาดการณ์ไว้แล้ว สหรัฐฯ เข้าสู่ภาวะ Technical recession ในไตรมาส 2/2565 กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัว Outperform มากที่สุด รับการอ่อนค่าของเงินบาท ในขณะที่กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์ปรับตัว Underperform มากที่สุด จากความกังวลปัญหาเงินเฟ้อที่กระทบกับการบริโภคภายในประเทศ

เดือนสิงหาคม เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นมาปิดที่ระดับ 1,638.93 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ ดัชนี Global PMI ภาคการผลิตเดือนกรกฎาคมปรับตัวลงทำจุดต่ำสุดใหม่อีกครั้ง ความเสี่ยงภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างสหรัฐฯ และจีน ปะทุขึ้นหลังจากนาง Nancy Pelosi ตัดสินใจเดินทางเยือนไต้หวัน สหรัฐฯ รายงานตัวเลขตลาดแรงงานเดือนกรกฎาคมออกมาดีกว่าคาดทุกตัว ไม่ว่าจะเป็นการจ้างงานนอกภาคเกษตร การเติบโตของค่าจ้างรายชั่วโมง รวมถึงอัตราการว่างงาน เงินเฟ้อทั่วไปของไทยเดือนกรกฎาคมออกมาเติบโตชะลอเหลือ 7.6% ต่ำกว่าตลาดคาด แต่เงินเฟ้อพื้นฐานขยายตัว 3.0% ทำจุดสูงสุดใหม่นับตั้งแต่ปี 2008 ตลาดหุ้นทั่วโลกขานรับเชิงบวกหลังสหรัฐฯ รายงานตัวเลข CPI เดือนกรกฎาคมออกมาต่ำกว่าคาด ทั้ง Headline และ Core และบ่งชี้ว่ากำลังผ่านพ้นจุดสูงสุด กนง.ปรับเพิ่มดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% ตามที่ตลาดคาด MSCI ประกาศนำหุ้น KBANK เข้าสู่การคำนวณดัชนี Standard Index ในรอบถัดไป ศาลรัฐธรรมนูญมีมติรับคำร้องฝ่ายค้านวาระนายกรัฐมนตรีดำรงตำแหน่ง 8 ปี และส่งนายกฯ ให้หยุดปฏิบัติหน้าที่ Jerome Powell กล่าวเน้นย้ำถึงความจำเป็นที่ Fed ต้องดำเนินนโยบายที่เข้มงวดเพื่อลดเงินเฟ้อเข้าสู่กรอบที่ 2% กลุ่มการแพทย์ปรับตัว Outperform มากที่สุด ตามการปรับตัวขึ้นของหุ้น BH ในขณะที่กลุ่มวัสดุก่อสร้างปรับตัว Underperform มากที่สุด ตามการปรับตัวลงของหุ้น SCC

เดือนกันยายน เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงมาปิดที่ระดับ 1,589.51 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ ธนาคารกลางยุโรปมีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับ 0.75% และยังได้ส่งสัญญาณ Forward guidance ในเชิง Hawkish สำหรับการประชุมครั้งถัดๆ ไป ครม. มีมติเห็นชอบให้ปรับขึ้นค่าแรงขั้นต่ำทั่วประเทศ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม เป็นต้นไป เงินเฟ้อสหรัฐฯ กลับมาเร่งตัวขึ้น MoM ทั้งในส่วนของ Headline และ Core ชั่วในด้านของ Price level นั้นยังไม่ได้ผ่านจุดสูงสุดตามที่หลายคนคาดหว้ง ดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคของไทยเดือนสิงหาคม ปรับตัวขึ้นเป็นเดือนที่ 3 ติดต่อกัน และอยู่สูงสุดในรอบ 7 เดือน การประชุม FOMC ที่ Hawkish ออกมา โดยค่ากลาง Dot plots ปีนี้ถูกปรับขึ้นมาอยู่ที่ระดับ 4.25-4.50% ซึ่งถือเป็นระดับที่สูงกว่านักลงทุนในตลาดบางส่วนคาดการณ์ไว้ นอกจากนั้น ในส่วนของ Dot plots ปีหน้า Fed ยังได้ขยับขึ้นสู่ 4.50-4.75% ซึ่งถือว่าสูงกว่าที่ตลาดคาด กนง. ปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% มาอยู่ที่ 1.00% ศาลรัฐธรรมนูญวินิจฉัยให้ พล.อ.ประยุทธ์ สามารถดำรงตำแหน่งนายกฯ ได้ต่อ กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัว Outperform มากที่สุด ตามหุ้น DELTA ที่มีลุ้นเข้าสู่ดัชนี SET50 และ SET100 ในรอบถัดไปมากขึ้น ขณะที่กลุ่มปิโตรเคมีปรับตัว Underperform มากที่สุด ตามความเสี่ยงขาลงของเศรษฐกิจโลกที่สูงขึ้น

เดือนตุลาคม เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยแกว่งทรงตัว โดยปิดที่ระดับ 1,608.76 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ ในช่วงต้นเดือน เกิดแรงขายสุทธิของนักลงทุนสถาบันในประเทศออกมามากกว่า 1 หมื่นล้านบาท ส่วนหนึ่งคาดเกิดจากการไถ่ถอนกองทุนจำพวกกองทุนเกษียณ บำเหน็จบำนาญ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีความกังวลว่าจะเกิดวิกฤตการเงินในยุโรป ซึ่งมีที่มาจากปัญหาทางการเงินของ Credit Suisse จนทำให้ระดับ CDS ของบริษัทปรับตัวสูงขึ้น การลงมติปรับลดกำลังการผลิตน้ำมันของกลุ่ม OPEC+

เป็นจำนวนมากถึง 2 ล้านบาร์เรลต่อวัน รายงานตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ที่ออกมาแข็งแกร่ง ส่งผลให้นักลงทุนในตลาดมีการปรับเพิ่มคาดการณ์ดอกเบี้ย Fed Funds ในการประชุมเดือนพฤศจิกายนนี้ ส่งผลให้ Bond yield และเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เติบโตในช่วงแรก การประชุมพรรคคอมมิวนิสต์ของจีนที่ประเด็นที่สำคัญ ได้แก่ การคัดค้านการให้อิสรภาพแก่ไต้หวัน และจะไม่มีการผ่อนปรนมาตรการนโยบายโควิดเป็นศูนย์บอร์คตสข. มีมติให้ผ่านแผนควรวรรณ TRUE-DTAC พร้อมกำหนดเงื่อนไขปฏิบัติเพื่อป้องกันการผูกขาด กลุ่มพาณิชย์ปรับตัว Outperform มากที่สุด นำโดยหุ้น CPALL ที่ Laggard ในช่วงที่ผ่านมา ขณะที่กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัว Underperform มากที่สุด จากการปรับลงของหุ้น DELTA เป็นสำคัญ

เดือนพฤศจิกายน เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยแกว่งทรงตัว โดยปิดที่ระดับ 1,635.36 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ Fed เติบโตขึ้นดอกเบี้ยที่ระดับ 0.75% ตามคาดมาอยู่ที่ระดับ 3.75-4.00% Core CPI ของไทยเดือนตุลาคม ขยายตัวเพียงแค่ว่า 0.05% MoM ถือเป็นการขยายตัวน้อยสุดนับตั้งแต่เดือนธันวาคมปีก่อน ผลการเลือกตั้งกลางเทอมของสหรัฐฯ ไม่พลิกโผ โดยเป็นทางที่พบกันที่จะกลับขึ้นมารองเสียงข้างมากในสภาล่าง รายงานตัวเลขเงินเฟ้อสหรัฐฯ เดือนตุลาคม ออกมาขยายตัวน้อยกว่าที่ตลาดคาดไว้ทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นฝั่ง Headline หรือ Core CPI และไม่ว่าจะดูในมิติของ YoY หรือ MoM กรรมการ Fed สาขาต่างๆ ออกมาพูดในทำนองเดียวกันว่า Fed น่าจะสามารถชะลอการขึ้นดอกเบี้ยได้บ้างแล้ว ไทยประกาศตัวเลข GDP ไตรมาส 3/65 ขยายตัวดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ โดยเฉพาะภาคอุปสงค์ภายในประเทศ และสภาพัฒนยังได้มีการปรับเป้า GDP ปีนี้ขึ้นเป็น 3.2% Volume การซื้อขายตลาดหุ้นไทยทำจุดต่ำสุดของปี ชาวจีนเริ่มออกมาชุมนุมประท้วงต่อมาตรการ Zero-Covid กนง.ปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายจาก 1.00% สู่ระดับ 1.25% กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัว Outperform มากที่สุด ตามหลังการรีไทร์ของหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีในสหรัฐฯ ขณะที่กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารปรับตัว Underperform มากที่สุด จากการปรับลงของหุ้น TRUE และ DTAC ภายหลังประกาศยกเลิกการทำเทเลนอร์

เดือนธันวาคม เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยปรับตัว Sideways up มาปิดที่ 1,668.66 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ ตลาดหุ้นปรับตัวดีขึ้นในช่วงแรกของเดือน รับข่าวทิศทางดอกเบี้ยนโยบายของสหรัฐฯ ที่เตรียมจะชะลอลงในการประชุมกลางเดือน และการส่งสัญญาณของรัฐบาลจีนต่อการผ่อนคลามาตรการ Lockdown ในประเทศมากขึ้น ในช่วงกลางเดือน ตลาดหุ้นเริ่มย่อตัวลง รับความกังวลเศรษฐกิจโลกถดถอย สะท้อนผ่าน 2s10s spread ของสหรัฐฯ ที่ปรับตัว Inverted มากขึ้น ส่วนหนึ่งจากตัวเลขส่งออกนำเข้าของจีนที่ออกมาอ่อนแอ และแย่กว่าคาด การประชุม Fed ยัง Surprise ตลาดในทางลบเล็กน้อย แม้ Fed ปรับขึ้นดอกเบี้ย 0.50% ตามคาด แต่ได้มีการปรับเพิ่มค่ากลาง Dot plots ปี 2023 ขึ้นมาจากเดิม และสูงเกินกว่า 5% ซึ่งเป็นระดับที่ตลาด Price in ไว้ก่อนหน้านี้ ธนากรกลางญี่ปุ่นตัดสินใจ Surprise ตลาดด้วยการขยายกรอบการเคลื่อนไหวของ Bond yield 10 ปีตามโครงการ Yield curve control (YCC) จากเดิม +0.25% เป็น +0.50% ในช่วงปลายเดือน ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้น รับข่าวมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจภายในประเทศที่ออกมา รวมถึงความคาดหวังเชิงบวก หลังจีนเตรียมยกเลิกบังคับให้ผู้เดินทางเข้าประเทศต้องกักตัวเฝ้าระวังอาการ COVID-19 หุ้นกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัว Outperform มากที่สุด ตามการปรับตัวขึ้นของหุ้น DELTA ที่ได้ถูกคัดเลือกเข้าสู่ดัชนี SET50/SET100 ในขณะที่หุ้นกลุ่มการแพทย์ปรับตัว Underperform มากที่สุด หลังขาด Catalyst ช่วงสั้น

เดือนมกราคม เป็นเดือนที่ตลาดหุ้นไทยแกว่งทรงตัว โดยปิดที่ระดับ 1,671.46 จุด โดยมีปัจจัยสำคัญที่เกิดขึ้นต่อไปนี้ การทรงตัวอ่อนค่าของเงิน USD ตลอดทั้งเดือน ส่งผลให้ Risk sentiment ของนักลงทุนอยู่ในเกณฑ์ดีตลอดทั้งเดือน และทำให้สินทรัพย์ที่มักแปรผกผันตรงกันข้ามกับเงิน USD ปรับตัวได้ดี อาทิเช่น Bitcoin ทองคำ และหุ้นเทคโนโลยีของสหรัฐฯ จากเงิน USD ที่อ่อนค่านี้ เมื่อมาประกอบกับการแข็งค่าของเงินบาทที่มีข่าวดีเฉพาะตัว ได้แก่ การเดินทางเข้ามาของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น การเปิดประเทศของจีน และการปรับเพิ่มดอกเบี้ยนโยบายของกนง.อีก 0.25% ทำให้ Fund flow ไหลเข้าตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่อง การส่งออกของไทยในเดือนธันวาคม 2565 หดตัวไปถึง 14.6% แย่กว่าที่ตลาดคาดพอสมควร รัฐบาลไทยอนุมัติโครงการเราเที่ยวด้วยกันเฟส 5 โดยรัฐบาลคาดหวังว่าโครงการนี้จะก่อให้เกิดเม็ดเงินหมุนเวียนในระบบเศรษฐกิจราว 1.2 หมื่นล้านบาท นอกจากนั้น ธปท.ยังได้ปรับเพิ่มสมมติฐานนักท่องเที่ยวต่างชาติปีนี้ขึ้นจากเดิมที่ 22 ล้านคนมาเป็น 25.5 ล้านคนอีกด้วย กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัว Outperform มากที่สุด หลังจากดัชนี PMI ภาคการผลิตของจีนออกมาดีในช่วงปลายเดือน ขณะที่กลุ่มพลังงานปรับตัว Underperform มากที่สุด ตามการปรับตัวลงของราคาหุ้น ESSO, BANPU และ EA

ภาวะตลาดตราสารหนี้

สำหรับปี 2565 เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มในการฟื้นตัวชัดเจนขึ้น แต่เป็นการฟื้นตัวภายใต้ความเสี่ยงที่สำคัญได้แก่ การใช้นโยบายทางการเงินที่ตึงตัวภายใต้แรงกดดันด้านอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวในระดับสูงและเกินกรอบการดำเนินนโยบายทางการเงิน ซึ่งถึงแม้ว่าการเร่งตัวของอัตราเงินเฟ้อจะมาจากฝั่งอุปทานเป็นหลัก แต่การเพิ่มขึ้นของราคาที่มีลักษณะ Broad-Based มากขึ้นอาจส่งผลกระทบต่ออุปสงค์ภายในประเทศที่ยังอ่อนแอ การฟื้นตัวของนักท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวแต่อยู่ภายใต้ความไม่แน่นอนหลายปัจจัยเช่นการแพร่ระบาดของ COVID-19 ทั้งนี้แนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจโลกเป็นไปอย่างต่อเนื่องภายใต้อัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวและค้างอยู่ในระดับสูง ส่งผลให้การใช้นโยบายทางการเงินทั่วโลกเป็นไปอย่างตึงตัวมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายสหรัฐฯ อย่างรวดเร็วส่งผลให้ประเทศอื่นๆ มีความจำเป็นต้องเร่งปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเช่นกัน รวมทั้งประเทศไทยที่ถึงแม้การฟื้นตัวจะเป็นไปภายใต้ปัจจัยเสี่ยงหลายอย่าง โดย ณ สิ้นปี 2565 ไทยปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งสิ้น 3 ครั้ง ครั้งละ 0.25% จาก 0.50% เป็น 1.25%

สำหรับปี 2566 เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มได้รับประโยชน์เพิ่มเติมจากการเปิดประเทศของจีน ซึ่งน่าจะช่วยให้ภาคบริการมีการฟื้นตัวดีกว่าในช่วง 2-3 ปี ที่ผ่านมา และส่งผลผ่านการบริโภคในประเทศให้มียอดค้าปลีกอย่างต่อเนื่องเพิ่มเติมอีก แต่อย่างไรก็ตามความเสี่ยงจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจโลกอาจส่งผลให้เครื่องยนต์หลักด้านการส่งออกชะลอตัวลง และความเสี่ยงจากอัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับสูง ทั้งนี้ คาดการณ์การปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยยังมีความจำเป็นอยู่และอาจจรรอปัจจัยการขึ้นอัตราดอกเบี้ยสำหรับรอบนี้ที่ 2.00-2.25%

ด้านการเคลื่อนไหวตลาดตราสารหนี้ไทยช่วงกุมภาพันธ์ 2565 – มกราคม 2566 พบว่าเส้นอัตราผลตอบแทนโดยรวมปรับตัวสูงขึ้นทุกช่วงอายุ ทั้งนี้ปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการเคลื่อนไหวของตลาดคือ แนวโน้มการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจโลก และอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เกิดความกังวลที่ธนาคารกลางของประเทศหลักใช้นโยบายทางการเงินแบบผ่อนคลายที่ตึงตัวเร็วขึ้น รวมทั้งธนาคารกลางของประเทศไทยด้วยเช่นกัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			94,691,517.10	97.98
อาหารและเครื่องดื่ม				
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	MINT	60,100	1,938,225.00	2.01
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	CBG	10,000	957,500.00	0.99
ธนาคาร				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KBANK	24,100	3,193,250.00	3.30
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	BBL	18,800	2,848,200.00	2.95
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	SCB	23,100	2,367,750.00	2.45
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	KTB	119,000	1,963,500.00	2.03
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	TTB	800,500	1,136,710.00	1.18
เงินทุนและหลักทรัพย์				
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	SAWAD	30,600	1,614,150.00	1.67
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	KTC	20,400	1,106,700.00	1.15
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวิร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	JMT	23,700	1,102,050.00	1.14
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	TIDLOR	21,300	532,500.00	0.55
บรรจุภัณฑ์				
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	SCGP	35,700	1,651,125.00	1.71
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	PTTGC	36,600	1,674,450.00	1.73
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	IVL	42,600	1,469,700.00	1.52
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	CPN	59,500	4,090,625.00	4.23
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	AWC	363,200	2,106,560.00	2.18
วัสดุก่อสร้าง				
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	SCC	7,800	2,457,000.00	2.54
พลังงานและสาธารณูปโภค				
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	PTT	206,700	6,511,050.00	6.74
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	GULF	106,390	5,612,072.50	5.81
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	PTTEP	29,900	4,499,950.00	4.66
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	EA	27,500	2,090,000.00	2.16
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	GPSC	29,100	1,978,800.00	2.05
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	TOP	18,800	987,000.00	1.02
การแพทย์				
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	BDMS	134,700	3,973,650.00	4.11
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	CENTEL	42,100	2,357,600.00	2.44
ขนส่งและโลจิสติกส์				
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	AOT	126,900	9,009,900.00	9.32
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	BEM	167,000	1,477,950.00	1.53
พาณิชย์				
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	CPALL	109,200	6,770,400.00	7.01

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	CRC	48,100	2,152,475.00	2.23
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	HMPRO	134,400	1,935,360.00	2.00
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	COM7	34,700	1,058,350.00	1.10
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	GLOBAL	25,154	465,349.00	0.48
หุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				
บริษัท เดลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DELTA	3,500	3,997,000.00	4.14
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	ADVANC	31,300	6,635,600.00	6.87
บริษัท TRUE คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	TRUE	115,359	969,015.60	1.00
เงินฝากธนาคาร			1,541,148.02	1.59
ทรัพย์สินอื่น			1,094,965.53	1.13
หนี้สินอื่น			(688,464.04)	(0.71)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			96,639,166.61	100.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน			8.8000	บาท
สินทรัพย์สุทธิที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน				
ชนิดสะสมมูลค่า	M-MEGA-A		41,850,540.99	บาท
ชนิดจ่ายเงินปันผล	M-MEGA-D		54,788,625.62	บาท
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน				
ชนิดสะสมมูลค่า	M-MEGA-A		4,648,406.8369	หน่วย
ชนิดจ่ายเงินปันผล	M-MEGA-D		6,333,260.3739	หน่วย
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน				
ชนิดสะสมมูลค่า	M-MEGA-A		9.0032	บาท/หน่วย
ชนิดจ่ายเงินปันผล	M-MEGA-D		8.6509	บาท/หน่วย

หมายเหตุ: บริษัทจัดการได้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของกองทุน โดยใช้วิธีการคำนวณตามหลักเกณฑ์ของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี				
	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง (10 เม.ย.2562)
ชนิดสะสมมูลค่า (M-MEGA-A)	-4.69	-0.22	-4.24	8.69	N/A	N/A	-2.61
ดัชนีชี้วัด (Benchmark) ⁽¹⁾	-2.26	3.06	-1.95	11.70	N/A	N/A	-0.52
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	11.76	10.63	10.60	15.50	N/A	N/A	17.12
ความผันผวนของตัวชี้วัด	13.18	11.49	11.25	16.64	N/A	N/A	20.14

	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี				
	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง (10 เม.ย.2562)
ชนิดจ่ายเงินปันผล (M-MEGA-D)	-4.71	-0.22	-4.22	8.75	N/A	N/A	-2.38
ดัชนีชี้วัด (Benchmark) ⁽¹⁾	-2.26	3.06	-1.95	11.70	N/A	N/A	-0.52
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	11.77	10.64	10.60	15.50	N/A	N/A	17.08
ความผันผวนของตัวชี้วัด	13.18	11.49	11.25	16.64	N/A	N/A	20.14

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI)

⁽²⁾ ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

การจ่ายเงินปันผล

- สำหรับในรอบปีบัญชีที่ 4 กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ่นไทย เมกะ ชนิดจ่ายเงินปันผล (M-MEGA-D) งดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน
- กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ่นไทย เมกะ ชนิดสะสมมูลค่า (M-MEGA-A) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทายาท หรือผู้ค้ำประกัน	1,541,148.02	1.59
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

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

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทายาท	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ		มูลค่าหน้าตัว (บาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)
				TRIS	FITCH		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	AA+	-	1,541,148.02

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio: PTR) *

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

PTR = 2.1897 เท่า

* ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (portfolio turnover ratio) ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าหลักทรัพย์เฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

รายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

	ชื่อบริษัท	ค่านายหน้า	อัตราส่วน (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	703,323.95	79.81
2	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	40,177.83	4.56
3	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สุวิธ (ประเทศไทย) จำกัด	28,278.57	3.21
4	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	28,089.69	3.19
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	24,783.73	2.81
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	18,689.62	2.12
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	13,723.65	1.56
8	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	7,201.65	0.82
9	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	7,195.21	0.82
10	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	5,899.61	0.67
11	ค่านายหน้าที่เหลือ	3,927.94	0.45
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	881,291.44	100.00

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน * หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
1 ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมดที่ประมาณการได้		
• ค่าธรรมเนียมการจัดการ		
- ชนิดสะสมมูลค่า	346.54	0.8028
- ชนิดจ่ายเงินปันผล	446.26	0.8028
• ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		
- ชนิดสะสมมูลค่า	13.86	0.0321
- ชนิดจ่ายเงินปันผล	17.85	0.0321
• ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน		
- ชนิดสะสมมูลค่า	46.21	0.1070
- ชนิดจ่ายเงินปันผล	59.50	0.1070
• ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	105.25	0.1066
- ค่าสอบบัญชี	48.00	0.0486
- ค่าภาษีเงินได้	0.73	0.0007
- ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1.77	0.0018
- ค่าจัดพิมพ์และจัดส่งเอกสาร	4.18	0.0042
- ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	0.90	0.0009
- การโฆษณาประชาสัมพันธ์ ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
- การโฆษณาประชาสัมพันธ์ หลังการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	49.68	0.0503
2 ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่ประมาณการไม่ได้	ไม่มี	ไม่มี
รวมค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายทั้งหมด	1,035.48	1.0485
ค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อ-ขายหลักทรัพย์ (Brokerage Fee)	881.29	0.8923
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Transaction Expense)	-	-

* 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 การวิเคราะห์นโยบายของบริษัทของผู้ออกตราสารที่กองทุนจะลงทุน 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 ฟิรกริน (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
ธนาคารดอยซ์แบงก์	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 กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	Commerzbank (Thailand)
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	GAM Asset Management
เจพี มอร์แกน เชส 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

สำหรับงวดเดือนมีนาคม 2566

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.หลักทรัพย์ กลีกรไทย	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	02/03/2566 21/03/2566
2	บล.อินโนเวสต์ เอกซ์	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	09/03/2566 31/03/2566
3	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ดาโอ จำกัด	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	13/03/2566
4	บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาติ	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	15/03/2566 17/03/2566 21/03/2566
5	บมจ.หลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	15/03/2566
6	บมจ.หลักทรัพย์ บัวหลวง	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team, DEQ Team	16/03/2566 24/03/2566 28/03/2566 31/03/2566
7	บล.ทิสโก้	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team FIF Team	17/03/2566 31/03/2566
8	ธนาคารเอชเอสบีซี	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	20/03/2566
9	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	21/03/2566
10	บล.ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย)	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	24/03/2566
11	ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	24/03/2566
12	บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI Team	24/03/2566
13	บล.ยูบีเอส (ประเทศไทย)	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF Team	02/03/2566
14	บล.ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย)	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF Team	08/03/2566 17/03/2566 30/03/2566
15	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF Team	28/03/2566 30/03/2566
16	กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ทรีนิตี้	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ Team	22/03/2566
17	บมจ.หลักทรัพย์ พาย	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ Team	23/03/2566
18	บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส	Conference call	เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ Team	30/03/2566
19	บล.เครดิต สวิส (ประเทศไทย)	Conference call	การรับข้อมูลข่าวสารผ่าน Bloomberg Application	DFI Team, DEQ Team, GFI Team, GEQ Team	ทุกวันทำการ

กรณีการได้รับจัดสรรหุ้น

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับจัดสรรหุ้นเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อันเป็นประโยชน์ที่มีมูลค่าในทางเศรษฐกิจต่อกองทุน โดยบริษัทได้กระทำให้ด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงลักษณะและประเภทหลักทรัพย์ที่อาจมีไว้ได้ของกองทุน จึงขอเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้

ลำดับที่	ชื่อย่อหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดสรร	ชื่อย่อกองทุน	รายชื่อผู้ให้บริการ
-	ไม่มีรายการจัดสรร	-	-

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mfcfund.com ในเมนู “เกี่ยวกับ MFC”

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

วันที่	รายละเอียด
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินกว่า 1 ใน 3

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

-ไม่มี-

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ผู้จัดการกองทุน	
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารทุนในประเทศ	คุณประวีร์ อัจฉิมากุล
	คุณวิรัช ธรรมสุจริต
	คุณวิภาพ เณลียจิตติกุล
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารหนี้ในประเทศ	คุณณัฐพงษ์ ขจรกิจอภิรักษ์
	คุณนรินทร์ จันทร์เนตร
	คุณรุ่งโรจน์ นิลนพคุณ
	คุณทัศนิกา นิมิตรพงษ์
	คุณอำพร จันทรานุกูล
	คุณพิพัฒน์ นรนนท์

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	41	นายวุฒิพงษ์ ภิรมยาภรณ์
2	ธนาคาร ออมสิน	42	นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์
3	บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	43	นางพัฒนรัชต์ บรรพโต
4	บริษัทหลักทรัพย์ ฟาย จำกัด (มหาชน)	44	นายชาคริต พิษพันธ์
5	บริษัท คันทรี กรุป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	45	นายประสิทธิ์ พรภูมิภกร
6	บริษัท คันทรี กรุป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด	46	นายกิตติคม สุทธิวงศ์
7	บริษัท คริปโตมายด์ กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด	47	นายนิเวศ พันธุ์ชะวงค์
8	กระทรวงการคลัง	48	นายเจริญชัย เล็งศิริวัฒน์
9	บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด	49	นางสาวณัฐรี พันธ์สุทธากร
10	บริษัท ขนส่ง จำกัด	50	นางสาวจริยา ศรีสนองเกียรติ
11	บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด	51	นายธงชัย ตั้งสถาพรชัยกุล
12	บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)	52	นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมณูญ
13	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)	53	นายพิพัฒน์ นรนนท์
14	บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด	54	นายวิญญู ศรีวิริยานนท์
15	บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด	55	นางสาวนริศรา อมาตยกุล
16	บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด	56	นายอนุพงษ์ จันทร์จิระศรีศรีมี
17	บริษัทประกันสินเชื่อบุคคลขนาดย่อม	57	นายกฤษฎา ฉัตรบรรยง
18	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย	58	นายรอด บินหมัดหนี่
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	นางสาวกัญญาดา พชรเกตุกุล
23	บริษัท เอ็มเอฟโฮลดิ้งส์ จำกัด	63	นางสาวศุภกัญญา ลักขณเกียรติ
24	บริษัทเอ็มเอฟซี เรียลเอสเตท แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	64	นางสาวศศิวิมล สิงห์เงิน
25	บริษัทเอ็มเอฟซี เอสโก จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	65	นายทศพร พรวัฒนศิริกุล
26	บริษัท ทีปรีक्षा เอ็มเอฟซี จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	66	พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ
27	บริษัทเมืองเอกวิสต้า กอล์ฟ คอร์ส จำกัด	67	นายเทอดธรรม สุวิชาวพันธุ์
28	บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชั่น เซอร์วิส จำกัด	68	นางพัชลิพร วรวิบูลย์สวัสดิ์
29	ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี	69	นายอิชัย วิจิตรวานิชย์พงษ์
30	ดร.โชคชัย อักษรนันท์	70	นายประสงค์ เทศมาสา
31	นายสดาวุธ เตชะอุบล	71	นางสาวอำพร จันทรานุกุล
32	พลเอก เลิศรัตน์ รัตนวานิช	72	นายณัฐพงษ์ ขจรกิจอภิรักษ์
33	นายสุรพล ขวัญใจปัญญา	73	นายรินทร์ จันทรเนตร
34	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	74	นายประวีร์ อัจฉิมกุล
35	ดร.วิกรม คุ่มโพธิ์จัน	75	นายรุ่งโรจน์ นิลนพคุณ
36	นายจุมพล ริมสาคร	76	นายวิรัช ธรรมสุจริต
37	นายสิทธิรัตน์ ธรรมมาศ	77	นายวิภพ เฉลียวจิตติกุล
38	พลตำรวจเอก อดุลย์ แสงสิงแก้ว	78	นาง จุฬารัตน์ วนาภิรมย์
39	รศ.ดร. ธนวรรณ พลวิชัย	79	หุ้นสามัญ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
40	นางสาวปภากร รัตนเศรษฐ	80	บริษัทเนชั่นแนลดิเจทัลไอที จำกัด

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
81	ทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุนไพรม์ แอสเซท	90	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย
82	กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี พันธบัตรตลาดเงิน	91	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท
83	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 11/364/65	92	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต จัสมิน
84	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/365/65	93	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล
85	ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)7/182/66	94	บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)
86	ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)10/182/66	95	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/364/64
87	ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM) 9/182/66	96	ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)21/182/65
88	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เอราวัณ โฮเทล โกรท	97	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/364/65
89	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเหมราช อินดัสเตรียล		

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

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ ซึ่งจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2566 และ ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2566 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2566

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 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

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 9 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	94,691,517.10	102,317,043.50
เงินฝากธนาคาร		1,538,177.94	3,562,376.56
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		678,960.59	983,750.17
จากการขายเงินลงทุน	5	419,420.52	744,454.43
จากการขายหน่วยลงทุน		-	7,952.33
รวมสินทรัพย์		97,328,076.15	107,615,576.99
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	1,077,357.39
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		560,279.64	350,349.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	124,565.19	142,207.84
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		445.51	72.69
หนี้สินอื่น		3,619.20	6,743.88
รวมหนี้สิน		688,909.54	1,576,731.13
สินทรัพย์สุทธิ		96,639,166.61	106,038,845.86
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		109,816,672.11	113,857,807.36
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		20,442,184.60	20,072,917.35
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(33,619,690.10)	(27,891,878.85)
สินทรัพย์สุทธิ	6	96,639,166.61	106,038,845.86

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม		2,895,725.00	3.06
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	10,000	957,500.00	1.01
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	60,100	1,938,225.00	2.05
ธนาคาร		11,509,410.00	12.15
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	18,800	2,848,200.00	3.01
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	24,100	3,193,250.00	3.37
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	119,000	1,963,500.00	2.07
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	23,100	2,367,750.00	2.50
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	800,500	1,136,710.00	1.20
เงินทุนและหลักทรัพย์		4,355,400.00	4.60
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสส์ จำกัด (มหาชน)	23,700	1,102,050.00	1.16
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	20,400	1,106,700.00	1.17
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	30,600	1,614,150.00	1.71
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)	21,300	532,500.00	0.56
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		3,144,150.00	3.32
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	42,600	1,469,700.00	1.55
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	36,600	1,674,450.00	1.77
บรรจุภัณฑ์		1,651,125.00	1.74
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	35,700	1,651,125.00	1.74
วัสดุก่อสร้าง		2,457,000.00	2.60
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	7,800	2,457,000.00	2.60
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		6,197,185.00	6.54
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	363,200	2,106,560.00	2.22
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	59,500	4,090,625.00	4.32

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
พลังงานและสาธารณูปโภค		21,678,872.50	22.90
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	27,500	2,090,000.00	2.21
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	29,100	1,978,800.00	2.09
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	106,390	5,612,072.50	5.93
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	206,700	6,511,050.00	6.88
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	29,900	4,499,950.00	4.75
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	18,800	987,000.00	1.04
พาณิชย์		12,381,934.00	13.07
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	34,700	1,058,350.00	1.12
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	109,200	6,770,400.00	7.15
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	48,100	2,152,475.00	2.27
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	25,154	465,349.00	0.49
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	134,400	1,935,360.00	2.04
การแพทย์		3,973,650.00	4.20
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	134,700	3,973,650.00	4.20
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		2,357,600.00	2.49
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	42,100	2,357,600.00	2.49
ขนส่งและโลจิสติกส์		10,487,850.00	11.08
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	126,900	9,009,900.00	9.52
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	167,000	1,477,950.00	1.56
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		7,604,615.60	8.03
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	31,300	6,635,600.00	7.01
บริษัท ทูริค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	115,359	969,015.60	1.02
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		3,997,000.00	4.22
บริษัท เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,500	3,997,000.00	4.22
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		94,691,517.10	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 91,254,754.87 บาท)		94,691,517.10	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม		7,164,096.00	7.00
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	10,000	1,080,000.00	1.06
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	58,200	1,402,620.00	1.37
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	75,156	2,517,726.00	2.46
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	57,700	2,163,750.00	2.11
ธนาคาร		14,206,150.00	13.89
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26,800	3,671,600.00	3.59
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	42,500	6,863,750.00	6.71
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	32,200	3,670,800.00	3.59
เงินทุนและหลักทรัพย์		3,410,200.00	3.34
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	22,400	1,377,600.00	1.35
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	13,100	746,700.00	0.73
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	33,400	1,285,900.00	1.26
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		2,822,550.00	2.76
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	60,700	2,822,550.00	2.76
วัสดุก่อสร้าง		3,447,000.00	3.37
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	9,000	3,447,000.00	3.37
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		4,420,510.00	4.32
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	316,100	1,612,110.00	1.58
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	47,600	2,808,400.00	2.74
พลังงานและสาธารณูปโภค		28,946,312.50	28.29
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	34,900	3,420,200.00	3.34
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	26,600	1,921,850.00	1.88
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	121,990	6,251,987.50	6.11
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	82,900	2,072,500.00	2.03
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	238,600	9,186,100.00	8.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	31,500	4,536,000.00	4.43
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	30,100	1,557,675.00	1.52
พาณิชย์		11,296,615.00	11.04
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	20,400	877,200.00	0.86
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	93,800	6,097,000.00	5.96
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	63,300	2,516,175.00	2.46
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	113,600	1,806,240.00	1.76
การแพทย์		5,128,450.00	5.01
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	165,700	4,142,500.00	4.05
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	6,300	985,950.00	0.96
ขนส่งและโลจิสติกส์		9,646,190.00	9.43
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	127,800	8,466,750.00	8.28
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	128,200	1,179,440.00	1.15
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		9,190,220.00	8.98
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	26,900	6,267,700.00	6.12
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	28,200	1,388,850.00	1.36
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	297,800	1,533,670.00	1.50
บรรจุกภัณฑ์		1,754,500.00	1.71
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	29,000	1,754,500.00	1.71
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		884,250.00	0.86
บริษัท เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	13,500	884,250.00	0.86
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		102,317,043.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 92,864,751.07 บาท)		102,317,043.50	100.00

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		2,286,314.94	2,973,143.60
รายได้ดอกเบี้ย		4,875.83	1,478.72
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน		10,083.76	47,934.06
รวมรายได้		2,301,274.53	3,022,556.38
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	792,805.58	862,678.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		31,712.44	34,507.06
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	105,707.34	115,023.71
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		48,000.00	50,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	937,812.56	809,966.29
รวมค่าใช้จ่าย		1,916,037.92	1,872,175.06
รายได้สุทธิ		385,236.61	1,150,381.32
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,247,053.21	9,861,432.49
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(6,015,530.20)	(5,786,591.71)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(4,768,476.99)	4,074,840.78
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(4,383,240.38)	5,225,222.10
หัก ภาษีเงินได้	3	(731.37)	(221.81)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	6	(4,383,971.75)	5,225,000.29

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

		บาท	
	หมายเหตุ	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(4,383,971.75)	5,225,000.29
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	3, 7	(1,343,839.50)	(1,716,994.79)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		3,808,715.42	17,642,214.47
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(7,480,583.42)	(30,618,505.43)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(9,399,679.25)	(9,468,285.46)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		106,038,845.86	115,507,131.32
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		96,639,166.61	106,038,845.86
		หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		11,385,780.7357	12,867,498.1837
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		420,700.6707	1,888,423.0084
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(824,814.1956)	(3,370,140.4564)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี		10,981,667.2108	11,385,780.7357

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี หุ้นไทย เมกะ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2562 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดสะสมมูลค่าเหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก (Total return) และมีโอกาสรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain)
2. ชนิดจ่ายเงินปันผลเหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET50 จำนวนไม่เกิน 35 บริษัท โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือกองทุนอาจลงทุนในตราสารทุนที่นอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ตราสารหนี้ และ/หรือเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือ
ขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหัก
รายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลาย
ประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการ
ทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	216,337,383.04	181,526,600.86
ขายเงินลงทุน	219,194,432.45	195,829,063.14

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	792,805.58	862,678.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	105,707.34	115,023.71	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	703,323.95	543,569.07	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	65,254.36	78,586.25
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	8,700.60	10,478.18
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	419,420.52	-

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	4,648,406.8369	6,333,260.3739
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	41,850,540.99	54,788,625.62
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.0032	8.6509
	2565	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	4,925,106.0509	6,460,674.6848
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	46,304,909.62	59,733,936.24
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.4018	9.2457

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดสะสมมูลค่า	(1,929,429.43)	2,239,202.72
ชนิดจ่ายเงินปันผล	(2,454,542.32)	2,985,797.57
รวม	(4,383,971.75)	5,225,000.29

7. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	ชนิดหน่วยลงทุน	อัตราหน่วยละ	รวม
19 เมษายน 2565	1 เมษายน 2564 - 31 มีนาคม 2565	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.2115	1,343,839.50
19 เมษายน 2564	1 เมษายน 2563 - 31 มีนาคม 2564	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.2257	1,716,994.79

8. 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 มีนาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	94,691,517.10	-	-	94,691,517.10

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	102,317,043.50	-	-	102,317,043.50

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	94,691,517.10	94,691,517.10
เงินฝากธนาคาร	1,538,177.94	-	-	1,538,177.94
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	678,960.59	678,960.59
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	419,420.52	419,420.52

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	560,279.64	560,279.64
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	124,565.19	124,565.19
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	445.51	445.51
หนี้สินอื่น	-	-	3,619.20	3,619.20

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	102,317,043.50	102,317,043.50
เงินฝากธนาคาร	3,562,376.56	-	-	3,562,376.56
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	983,750.17	983,750.17
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	744,454.43	744,454.43
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	7,952.33	7,952.33

<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,077,357.39	1,077,357.39
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	350,349.33	350,349.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	142,207.84	142,207.84
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	72.69	72.69
หนี้สินอื่น	-	-	6,743.88	6,743.88

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566