



## รายงานประจำปี

31 ธันวาคม 2567

### ระดับความเสี่ยงของกองทุน

ต่ำ	1	2	3	4	5	6	7	8	สูง
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	-----

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

“เพื่อการลงทุนอย่างมีเป้าหมาย”

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

“เพื่อนสนิททางการลงทุน”



กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
VAYUPAK FUND 1  
กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง



KTAM MFC

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

บริษัทขอส่งรายงานประจำปี รอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุน ให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุน ที่ได้ให้ความเชื่อถือและไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินลงทุนของท่านเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

และ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)



ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน  
กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง (ชนิดผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก.)

กองทุน	วันเริ่มต้น class	ราคาต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 30 ธันวาคม 2567)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				% ตามช่วงเวลา
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันเริ่มต้น class
VAYUA	1 ตุลาคม 2567	10.0745	N/A	0.75%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.75%
Benchmark	-	-	N/A	-1.19%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-1.19%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	-	-	N/A	1.19%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1.19%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	-	-	N/A	5.72%	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5.72%

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง (ชนิดผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก.) ด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน  
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
VAYUA	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.75%
Benchmark	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-1.19%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1.19%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5.72%

\* ผลการดำเนินงานปี 2567 เป็น % ตามช่วงเวลา

Benchmark = จำนวนจากร้อยละ 10 ของผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และร้อยละ 50 ของอัตราผลตอบแทนรวมจากตลาดหลักทรัพย์ฯ (SETTRI) และร้อยละ 40 ของผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี



ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ  
กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง (ชนิดผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข.)

กองทุน	วันจดทะเบียน/ วันที่แปรสภาพ เป็นกองทุนเปิด	ราคา ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 30 ธันวาคม 2567)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันที่แปร สภาพเป็น กองทุนเปิด
VAYUB	1 ธันวาคม 2556	46.4857	2.13%	-3.48%	4.60%	2.13%	1.28%	0.85%	2.06%	3.30%
Benchmark	-	-	2.69%	-1.19%	5.34%	2.69%	-0.54%	1.54%	2.84%	3.47%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	10.81%	11.62%	12.19%	10.81%	11.98%	20.93%	19.56%	19.52%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	5.64%	5.72%	6.10%	5.64%	5.72%	8.44%	7.24%	7.17%

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง (ชนิดผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข.) ด้วยวิธีการตามปฏิทิน  
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
VAYUB	-25.39%	42.13%	12.84%	-0.79%	-0.97%	-11.73%	13.76%	-3.58%	5.53%	2.13%
Benchmark	-3.29%	12.95%	10.42%	-2.86%	4.71%	-0.13%	9.84%	1.94%	-6.06%	2.69%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	22.87%	23.68%	9.82%	17.39%	12.29%	38.11%	17.64%	13.48%	11.53%	10.81%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	6.91%	7.16%	3.25%	6.03%	4.68%	14.91%	6.02%	5.61%	5.90%	5.64%

กองทุนจ่ายเงินปันผล 14 ครั้ง รวมเป็นเงิน 5.9884 บาทต่อหน่วย

Benchmark = คำนวณจากร้อยละ 10 ของผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และร้อยละ 50 ของอัตราผลตอบแทนรวมจากตลาดหลักทรัพย์ฯ (SETTRI) และร้อยละ 40 ของผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

โดยตั้งแต่วันที่แปรสภาพเป็นกองทุนเปิดถึง 31 ธ.ค. 64 คำนวณจากร้อยละ 50 ของอัตราผลตอบแทนรวมจากตลาดหลักทรัพย์ฯ (SETTRI) และร้อยละ 50 ของอัตราผลตอบแทนจาก Mark-to-Market Corporate Bond Index (BBB up)

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
รอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม* (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	134,789.46	0.0360
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5,760.04	0.0015
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	16,050.00	0.0043
ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่าย	73,170.88	0.0196
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ**	30,351.75	0.0081
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***</b>	<b>260,122.13</b>	<b>0.0695</b>

หมายเหตุ

\*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\*\*\*\*ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์  
ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	24,617,937.77	15.74
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	19,549,988.50	12.50
3	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	17,601,654.38	11.26
4	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	17,177,709.61	10.99
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	15,321,683.18	9.80
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	12,237,762.84	7.83
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	12,106,602.33	7.74
8	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	9,762,344.37	6.24
9	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	9,548,903.32	6.11
10	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	8,384,426.11	5.36
11	อื่น ๆ	10,049,005.34	6.43
<b>รวม</b>		<b>156,358,017.75</b>	<b>100.00</b>



การจ่ายเงินปันผล  
กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

ครั้งที่จ่าย	รอบระยะเวลาบัญชี	วันปิดสมุดทะเบียน	วันที่จ่าย	เงินปันผลต่อหน่วย (บาท)
				CLASS B
ครั้งที่ 1	1 มกราคม - 30 กันยายน 2557	17 ตุลาคม 2557	6 พฤศจิกายน 2557	0.10
ครั้งที่ 2	1 มกราคม - 30 กันยายน 2558	3 พฤศจิกายน 2558	12 พฤศจิกายน 2558	0.50
ครั้งที่ 3	1 มกราคม - 30 กันยายน 2559	25 ตุลาคม 2559	3 พฤศจิกายน 2559	0.22
ครั้งที่ 4	1 มกราคม - 30 กันยายน 2560	3 พฤศจิกายน 2560	14 พฤศจิกายน 2560	0.22
ครั้งที่ 5	1 มกราคม - 31 กรกฎาคม 2561	3 กันยายน 2561	12 กันยายน 2561	0.22
ครั้งที่ 6	1 สิงหาคม - 31 ธันวาคม 2561	6 กุมภาพันธ์ 2562	15 กุมภาพันธ์ 2562	0.11
ครั้งที่ 7	1 มกราคม - 30 มิถุนายน 2562	7 สิงหาคม 2562	19 สิงหาคม 2562	0.12
ครั้งที่ 8	1 กรกฎาคม - 31 ธันวาคม 2562	6 กุมภาพันธ์ 2563	18 กุมภาพันธ์ 2563	0.23
ครั้งที่ 9	1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2563	25 มกราคม 2564	3 กุมภาพันธ์ 2564	0.23
ครั้งที่ 10	1 มกราคม - 31 กรกฎาคม 2564	6 กันยายน 2564	15 กันยายน 2564	1.80
ครั้งที่ 11	1 สิงหาคม - 31 ธันวาคม 2564	2 กุมภาพันธ์ 2565	14 กุมภาพันธ์ 2565	0.23
ครั้งที่ 12	1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	16 กุมภาพันธ์ 2566	0.23
ครั้งที่ 13	1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566	24 มกราคม 2567	2 กุมภาพันธ์ 2567	0.2561
ครั้งที่ 14	1 มกราคม - 30 เมษายน 2567	23 พฤษภาคม 2567	4 มิถุนายน 2567	1.5223
รวม				5.9884

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio: PTR)\*

สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

PTR = 41.29%

\*ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (portfolio turnover ratio) ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายทรัพย์สิน ที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน



รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>466,574,440,761.13</b>	<b>99.91</b>
<b>หุ้นสามัญ</b>		
หมวดเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	8,385,176,855.20	1.80
หมวดทรัพยากร	143,191,050,246.16	30.66
หมวดเทคโนโลยี	34,282,371,108.60	7.34
หมวดธุรกิจการเงิน	146,429,379,006.40	31.36
หมวดบริการ	48,954,834,269.20	10.48
หมวดสินค้าอุตสาหกรรม	4,428,310,416.80	0.95
หมวดอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	13,016,422,464.10	2.79
<b>หุ้นบุริมสิทธิ</b>		
หมวดธุรกิจการเงิน	174,889,353.42	0.04
<b>หุ้นกู้</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	259,134,154.73	0.06
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	1,134,282,455.04	0.24
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	409,980,329.63	0.09
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น</b>	81,990,076.28	0.02
<b>หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน</b>	594,586,060.00	0.13
<b>เงินฝากธนาคาร</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	13,223,153,731.69	2.83
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	3,276,811,323.61	0.70
<b>ตั๋วแลกเงิน</b>		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	209,870,932.70	0.04
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	654,921,063.69	0.14
<b>ตัวเงินคลัง</b>		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	6,933,912,960.71	1.48
<b>พันธบัตรรัฐบาล</b>		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	59,748,939.60	0.01
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	85,517,259.85	0.02
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	61,828,477.20	0.01
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	40,524,769,124.52	8.68
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	201,500,152.00	0.04



รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	902,944,197.30	0.19
หน่วยลงทุน ตราสารทุน	902,944,197.30	0.19
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า(กำไร/ขาดทุนจากสัญญา)	1,887,835.21	0.00
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging)		
สัญญาสวอป/ สัญญาฟอร์เวิร์ด มี 5 คู่สัญญา		
- ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+	9,607,033.60	0.00
- ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	-70,026.45	0.00
- ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	-1,237,132.26	0.00
- ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+	-152,040.00	0.00
- ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) อันดับความน่าเชื่อถือ : AA+	-6,259,999.68	0.00
อื่นๆ	-505,878,654.31	-0.11
ประเภทหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงานกำหนด	10,383,849.76	0.00
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	550,308,980.19	0.12
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-1,066,571,484.26	-0.23
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	466,973,394,139.33	100.00

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งถึงทุน

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	47,366,617,718.88	10.14
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	22,730,419,453.46	4.87
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	853,208,322.10	0.18
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)	15.00%	NAV



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์			3,450,412,350.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท			110,292,864,250.00
หุ้นสามัญ	บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น			381,235,637.50
หุ้นสามัญ	บมจ. แสนลิริ			254,340,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์			1,551,960,159.00
หุ้นสามัญ	บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง			686,467,510.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ศุภาลัย			305,547,060.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น			809,851,887.50
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงแรมเอราวัณ			241,309,400.00
หุ้นสามัญ	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์			4,467,849,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า			188,967,350.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอเชีย เอวิชั่น			161,102,856.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์			244,495,320.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล			2,686,083,660.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แพลน บี มีเดีย			399,540,174.40
หุ้นสามัญ	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล			1,204,186,360.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง			779,521,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ผลิตไฟฟ้า			764,630,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย			2,437,747,200.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก			485,310,536.20
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา			780,400,350.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์			746,317,910.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			5,920,649,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น			946,343,405.20
หุ้นสามัญ	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส			1,985,794,920.00
หุ้นสามัญ	บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์			505,010,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล			1,419,417,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์			172,290,230.00
หุ้นสามัญ	บมจ.ไทยประกันชีวิต			1,335,493,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ			1,520,683,680.00
หุ้นสามัญ	บมจ. อิชิตัน กรุ๊ป			241,196,130.00



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์			2,707,932,429.20
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม			5,596,201,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โอเอสสุภา			783,933,280.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป			1,617,146,784.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส			13,839,800,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอสไอเอสบี			130,386,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอสซีบี เอกซ์			92,272,538,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง			1,238,329,136.80
หุ้นสามัญ	บมจ. เอสซีจี เดคคอร์			6,009,849.60
หุ้นสามัญ	บมจ. เอฟ (ไทยแลนด์)			359,711,280.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น			3,191,549,400.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี			1,069,707,150.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์			1,353,683,400.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา			822,438,027.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง			954,970,473.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ช.การช่าง			803,671,680.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร			3,392,731,200.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เงินดีดล้อ			308,029,222.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)			445,410,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์			501,468,450.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เช็ปปี้			152,776,250.00
หุ้นสามัญ	บมจ. คอมเซเว่น			715,076,250.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา			4,114,641,900.00
หุ้นสามัญ	บมจ. การบินกรุงเทพ			198,181,760.00
หุ้นสามัญ	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์			9,461,764,375.00
หุ้นสามัญ	บมจ. กรุงเทพโสภณ			140,466,760.00
หุ้นสามัญ	บมจ. กรุงเทพประกันชีวิต			213,312,560.00
หุ้นสามัญ	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ			7,663,421,150.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			18,688,570,995.90
หุ้นสามัญ	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)			506,583,000.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			6,776,036,900.00



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			14,499,418,815.00
หุ้นสามัญ	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป			1,646,890,750.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บางจาก ศรีราชา			2,441,763,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เบทาโกร			422,357,040.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บีบีซีไอ			59,007,699.96
หุ้นสามัญ	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์			1,000,038,733.60
หุ้นสามัญ	บมจ. บีเคไอ โฮลดิ้งส์			924,916,146.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ซีพี ออลล์			6,971,548,650.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บ้านปู			648,294,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น			1,276,390,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น			9,834,213,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บางกอก เชน ฮอสพิทอล			786,704,580.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เบลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย)			9,280,707,750.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยออยล์			282,180,775.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป			798,948,800.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทุนธนชาติ			721,877,300.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทิสโก้ไฟแนนซ์เรียลกรุ๊ป			1,121,412,650.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ท่าอากาศยานไทย			11,836,549,200.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทรุ คอร์ปอเรชั่น			5,000,817,798.60
หุ้นสามัญ	บมจ. บัตรกรุงไทย			738,980,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ดุโฮม			211,902,630.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์			789,124,050.00
หุ้นบุริมสิทธิ	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			174,889,353.42
หุ้นกู้	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	26/9/2568	AAA	2,332,537.41
หุ้นกู้	ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	8/1/2568	AA	1,035,962,785.52
หุ้นกู้	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท	14/2/2568	A	64,302,478.72
หุ้นกู้	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	24/1/2568	A	3,194,938.56
หุ้นกู้	บจก. ทรุ มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น	16/2/2568	A+	30,153,970.50
หุ้นกู้	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	29/4/2569	A	28,899,488.40
หุ้นกู้	บจก.ยูโอบี แคปปิตอล เซอร์วิสเชส	26/6/2569	AAA	128,246,722.31



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24/2/2568	A+	48,918,761.60
หุ้นกู้	บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา	20/10/2568	AA-	2,825,468.52
หุ้นกู้	บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	9/11/2569	AA	95,494,201.00
หุ้นกู้	บมจ. บ้านปู	27/1/2568	A+	80,560,492.00
หุ้นกู้	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	12/7/2568	A	59,767,759.20
หุ้นกู้	บมจ. เอฟ (ไทยแลนด์)	20/1/2568	A	15,115,498.20
หุ้นกู้	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	24/4/2568	A	71,720,858.50
หุ้นกู้	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	9/10/2568	A	7,346,083.95
หุ้นกู้	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	8/2/2570	AAA	128,554,895.01
หน่วยลงทุน ตราสารทุน INVESCO POWERSHARES				152,920,208.22
หน่วยลงทุน ตราสารทุน BLACKROCK				656,574,549.88
หน่วยลงทุน ตราสารทุน GLOBAL X				93,449,439.20
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)				81,990,076.28
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน KRUNG THAI ASSET MANAGEMENT PCL.				594,586,060.00
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	3/2/2568	AAA	51,205,532.79
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	30/1/2568	AAA	51,216,393.44
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	3/10/2568	AAA	261,449,180.33
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	8/8/2568	AAA	50,472,131.15
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	11/4/2568	AAA	223,967,213.12
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	10/2/2568	AAA	186,295,896.18
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		AAA	62,443.84
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2/1/2568	AAA	120,251,967.24
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		AAA	400,424,590.20
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA	14,046,911,204.29
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		AA+	3,885,012,000.00
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	21/2/2568	AAA	76,667,622.95
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	7/1/2568	AAA	2,814,638,797.82
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. บ้านปู	3/4/2568	A+	119,269,842.01
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เอเชียเสริมกิจสีซิ่ง	7/5/2568	A	19,824,200.04
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	19/6/2568	A	39,532,467.09
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	21/5/2568	A	39,624,384.80



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์	8/5/2568	A	128,900,770.31
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป	23/1/2568	AA+	9,985,911.60
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. สุภาลัย	24/4/2568	A	148,844,200.28
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	16/7/2568	A	9,865,195.83
ตั๋วแลกเงิน	บจก.น้ำตาลมิตรผล	19/6/2568	A	39,552,486.47
ตั๋วแลกเงิน	บจก.น้ำตาลมิตรผล	18/4/2568	A	9,931,755.66
ตั๋วแลกเงิน	บจก.น้ำตาลมิตรผล	13/3/2568	A	89,590,154.70
ตั๋วแลกเงิน	บจก.น้ำตาลมิตรผล	23/1/2568	A	9,985,606.50
ตั๋วแลกเงิน	บมจ. แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป	8/1/2568	AA+	199,885,021.10
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	23/4/2568		1,124,029,783.68
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	29/1/2568		792,871,348.20
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	18/6/2568		1,170,325,129.86
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	21/5/2568		893,954,756.12
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	7/5/2568		497,002,969.20
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	26/2/2568		29,905,196.43
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	12/3/2568		69,076,657.46
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	13/2/2568		1,030,388,257.33
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	2/1/2568		704,936,446.52
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	26/3/2568		528,848,815.51
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	9/4/2568		92,573,600.40
พันธบัตรรัฐบาล	กระทรวงการคลัง	17/6/2568		59,748,939.60
พันธบัตรรัฐบาล	กระทรวงการคลัง	17/6/2569		85,517,259.85
พันธบัตรรัฐบาล	กระทรวงการคลัง	17/6/2583		61,828,477.20
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		11/12/2568		1,203,667,872.47
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		9/6/2568		500,811,030.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		19/6/2568		703,148,718.46
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		3/7/2568		456,865,926.62
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		11/8/2568		100,977,888.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		14/8/2568		5,090,064,031.21
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		15/9/2568		302,185,422.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		18/9/2568		888,243,661.00



รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

มูลค่า ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		2/10/2568		12,795,715,833.71
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		13/5/2568		301,003,578.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		17/11/2568		501,828,060.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		20/3/2568		697,268,427.06
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		15/12/2568		500,659,195.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		20/5/2569		201,500,152.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		23/1/2568		286,712,737.40
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		30/1/2568		603,985,038.66
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		6/11/2568		1,506,328,828.59
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		20/2/2568		1,434,417,072.49
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		2/1/2568		2,721,716,075.63
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		9/1/2568		731,647,188.51
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		13/1/2568		112,670,961.70
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		16/1/2568		752,307,043.34
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		3/2/2568		101,002,497.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		3/4/2568		571,537,899.47
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		13/2/2568		1,167,329,440.76
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		8/5/2568		712,665,524.07
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		27/2/2568		1,766,835,637.31
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		6/3/2568		120,566,291.67
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		13/3/2568		574,116,115.20
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		17/3/2568		751,681,961.25
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		27/3/2568		946,187,770.59
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		8/4/2568		905,087,610.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		6/2/2568		715,533,787.35

หมายเหตุ : อันดับความน่าเชื่อถือเปิดเผยเฉพาะการลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก



## สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

### คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและยาว มีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป

AAA	อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุดและได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
AA	มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
A	มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BBB	มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BB	มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
B	มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะมีหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
C	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมาก จึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
D	เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

### คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี

T1	ผู้ออกตราสารหนี้ มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก และนักลงทุนจะได้รับ ความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย “+” จะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
T2	ผู้ออกตราสารหนี้ มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
T3	ผู้ออกตราสารหนี้ มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
T4	ผู้ออกตราสารหนี้ มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดย Tris Rating เป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในตระกูลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร โดยไม่รวมความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงการชำระหนี้จากสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ Tris Rating ยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดย Tris Rating จะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ทั้งนี้ แนวโน้ม



อันดับเครดิตที่ออกให้แก่หน่วยงานหนึ่งๆ จะเทียบเท่าความสามารถในการชำระหนี้ของหน่วยงานนั้นๆ แนวโน้มอันดับเครดิต แบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive	หมายถึง	อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น
Stable	หมายถึง	อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง
Negative	หมายถึง	อันดับเครดิตอาจปรับลดลง
Developing	หมายถึง	อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง

## สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของ Fitch Rating

### คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

AAA (tha)	แสดงถึงอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้ จะมอบให้อันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสาร หรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
AA (tha)	แสดงถึงอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสาร หรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสาร หรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย
BBB (tha)	แสดงถึงอันดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามมีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
BB (tha)	แสดงถึงอันดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
B (tha)	แสดงถึงอันดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้น ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
CCC (tha), CC (tha), C (tha)	แสดงถึงอันดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมาก เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
D (tha)	อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

### คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

F1 (tha)	แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับ
----------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษ จะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

- F2 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้ในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับความน่าเชื่อถือดังกล่าวไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงิน ตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha) แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

#### หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch): สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับลงหรือคงที่โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือนักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ



## ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน

เพื่อเป็นทรัพย์สินของ

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

### สรุปภาวะการณ์ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

SET Index ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567 ปิดที่ 1,400.21 จุด ปรับตัวลดลง 15.64 จุด หรือลดลง 1.10% เมื่อเทียบกับวันที่ 28 ธันวาคม 2566 โดยมีจุดสูงสุดของปีในเดือนตุลาคม 2567 ที่ระดับ 1,506.82 จุด และมีจุดต่ำสุดของปีในเดือนสิงหาคม 2567 ที่ระดับ 1,273.17 จุด มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ย 45,039.29 ล้านบาท นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ 147,940.16 ล้านบาท นักลงทุนทั่วไปซื้อสุทธิ 99,069.35 ล้านบาท นักลงทุนสถาบันซื้อสุทธิ 48,855.44 ล้านบาท บัญชีบริษัทหลักทรัพย์ซื้อสุทธิ 15.32 ล้านบาท กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นมากที่สุด คือ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มขึ้น 65.40% กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการปรับตัวลดลงมากที่สุด คือ กลุ่มบรรจุภัณฑ์ลดลง 34.82% สำหรับการปรับตัวของดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่สำคัญ ได้แก่ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มขึ้น 65.40% กลุ่มเทคโนโลยีฯ เพิ่มขึ้น 32.41% กลุ่มธนาคารเพิ่มขึ้น 4.43% กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์ลดลง 1.98% และกลุ่มพาณิชย์ลดลง 8.38%

### ปัจจัยที่มีผลต่อตลาดหลักทรัพย์ ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ได้แก่

1. นักลงทุนลดความกังวลเกี่ยวกับเศรษฐกิจถดถอย และเชื่อว่าเศรษฐกิจโลกจะยังเติบโตได้ดีในปี 2567 จากเครื่องชี้เศรษฐกิจของทั้งฝั่งสหรัฐฯ การฟื้นตัวในยุโรป และหลายประเทศในเอเชียยังคงอยู่ในเกณฑ์ดี
2. แนวโน้มการปรับลดดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลก
3. มาตรการของจีนในการสนับสนุนตลาดหุ้นภายในประเทศ การผ่อนคลายนโยบายการเงิน และมาตรการกระตุ้นให้หุ้นภาคอสังหาริมทรัพย์ ส่งผลให้ตลาดหุ้นจีนและตลาดหุ้นที่เชื่อมโยงฟื้นตัว
4. ปัจจัยที่ส่งผลต่อความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลกเพิ่มขึ้น ได้แก่ ปัญหาความรุนแรง และความตึงเครียดระหว่างประเทศที่ยืดเยื้อ ส่งผลต่อราคาลงงานและการขนส่ง
5. มาตรการสนับสนุนการใช้จ่ายของภาครัฐ โดยเฉพาะนโยบายกระเป๋าเงินดิจิทัล

### คาดการณ์แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ในปี 2568

1. ทิศทางเศรษฐกิจไทยอยู่ในช่วงฟื้นตัว จากการบริโภคภาคเอกชน และการท่องเที่ยวที่ดีขึ้น ประกอบกับปัจจัยหนุนจากมาตรการกระตุ้นการบริโภค และมาตรการส่งเสริมการท่องเที่ยวของรัฐบาล ในขณะที่ กนง. ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% ซึ่งอาจจะช่วยบรรเทาภาระหนี้ของภาคครัวเรือนได้บ้าง ส่วนแนวโน้มการผลิตภาคอุตสาหกรรมอาจจะลดลงตามวัฏจักรเศรษฐกิจโลก และการส่งออกอาจเผชิญความไม่แน่นอนมากขึ้น โดยเฉพาะความเสี่ยงเกี่ยวกับสงครามการค้าที่อาจรุนแรงขึ้นหลังการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ
2. เศรษฐกิจโลกขยายตัวได้บ้าง จากวัฏจักรดอกเบี้ยขาลง เมื่อธนาคารกลางสำคัญยังมีแนวโน้มที่จะปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายต่อเนื่อง การขึ้นค่าแรงในญี่ปุ่นและยุโรปจะหนุนหนุนการบริโภค ในขณะที่การออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลจีนและการผ่อนคลายนโยบายการเงินของ PBOC จะช่วยให้เศรษฐกิจจีนฟื้นตัวได้ดีขึ้น
3. ติดตามนโยบายหลังนายนาเยโดนัลด์ ทรัมป์ ได้ดำรงตำแหน่งประธานาธิบดีสหรัฐฯอีกครั้ง โดยเฉพาะนโยบายการขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากจีนและประเทศอื่นๆ รวมถึงผลกระทบต่อเงินเฟ้อและแนวโน้มการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดหลังจากนี้



4. สถานการณ์ความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ (Geopolitical Risks) ที่ยืดเยื้อและเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้ เช่น สงครามรัสเซีย-ยูเครน สงครามอิสราเอล-ฮามาส ความขัดแย้งสหรัฐฯ-จีน และความขัดแย้งในทะเลจีนใต้

#### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง มีการลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567 ลดลงจาก 92.59% เป็น 89.80% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเมื่อเทียบกับสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน มีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มหลักทรัพย์ 5 อันดับแรก ได้แก่ กลุ่มเทคโนโลยีฯ 14.78% กลุ่มธนาคาร 14.50% กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์ 14.42% กลุ่มพลังงานฯ 10.18% และกลุ่มการแพทย์ 8.67%



EY Office Limited  
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex  
193/136-137 Rajadapisek Road  
Klongtoey, Bangkok 10110  
Tel: +66 2264 9090  
Fax: +66 2264 0789-90  
ey.com

บริษัท อ่า่งงาน อีวาย อ่า่งัด  
ชั้น 33 อาคารเลกซ์ดา  
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก  
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110  
โทรศัพท์: +66 2264 9090  
โทรสาร: +66 2264 0789-90  
ey.com

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง (กองทุนฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วยได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม

กองทุนฯ มีเงินลงทุนซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เป็นจำนวนเงิน 4.68 แสนล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 99.8 ของสินทรัพย์รวมของกองทุนฯ เงินลงทุนดังกล่าวประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตราสารทุนและตราสารหนี้ที่หลากหลาย ซึ่งยังคงเหลือมีสาระสำคัญเป็นอย่างมากในงบการเงิน ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบเงินลงทุนดังกล่าว

ในการตรวจสอบเงินลงทุนดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนโดยการสอบถามผู้จัดการกองทุน ประเมินความเหมาะสมของนโยบายบัญชีในการวัดมูลค่าเงินลงทุนที่กำหนดโดยผู้จัดการกองทุน และข้าพเจ้าได้สุ่มทดสอบมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ณ วันสิ้นงวดกับข้อมูลราคาปิดต่อหน่วยของหลักทรัพย์กับข้อมูลสาธารณะ ทดสอบการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนและข้าพเจ้าได้ส่งหนังสือยืนยันยอดคงเหลือของเงินลงทุน ณ วันสิ้นงวดกับผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความชัดเจนที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้บริหารกองทุนฯทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนฯมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนฯพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนฯรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนฯมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุนฯ

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้



ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารกองทุนฯ จัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือ หากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่หากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

นุชดา ตันติโอฬาร

สุชาดา ตันติโอฬาร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7138

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 20 มีนาคม 2568



กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 31 ธันวาคม 2567:			
428,955 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2566: 294,511 ล้านบาท))		467,997,147,481	342,053,156,437
เงินฝากธนาคาร	7	100,284,788	82,880,903
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		229,192,300	110,934,666
จากการขายเงินลงทุน		199,702,362	270,113,643
จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	13	162,583,265	23,267,168
อื่นๆ		1,017,121	-
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี	8	336,162,287	-
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>469,026,089,604</b>	<b>342,540,352,817</b>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		1,928,208,561	53,976,664
จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	13	19,198,233	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	104,039,442	16,672,454
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>2,051,446,236</b>	<b>70,649,118</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>466,974,643,368</b>	<b>342,469,703,699</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	5		
หน่วยลงทุนประเภท ก.		150,000,000,000	-
หน่วยลงทุนประเภท ข.		67,946,526,230	72,425,947,707
		217,946,526,230	72,425,947,707
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	6	159,029,829,600	163,347,540,507
บัญชีปรับสมดุล		89,998,287,538	106,696,215,485
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>466,974,643,368</b>	<b>342,469,703,699</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>	5		
หน่วยลงทุนประเภท ก.		10.0754	-
หน่วยลงทุนประเภท ข.		46.4841	47.2855

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ตราสารทุน - หุ้นละดะเบียง	ชื่อย่อหลักทรัพย์	2567				2566			
		จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)
ธนาคาร - หุ้นละดะเบียง	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	39,209,600	140,507,087,761	30.02		116,830,637,667			
	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	43,575,800	5,920,649,600	1.26	14,621,500	2,288,264,750	0.67		
	ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) (KKP)	9,649,200	6,776,036,900	1.45	18,457,700	2,491,789,500	0.73		
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)	690,448,515	506,583,000	0.11	4,243,200	213,220,800	0.06		
	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	785,298,200	14,499,418,815	3.10	609,087,315	11,207,206,596	3.28		
	บริษัท พูนธนชาต จำกัด (มหาชน) (TCAP)		92,272,538,500	19.72	785,298,200	83,241,609,200	24.33		
	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (TTB)	14,294,600	721,877,300	0.15	3,631,500	179,759,250	0.05		
	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TISCO)	10,047,618,815	18,688,570,996	3.99	10,047,618,815	16,779,523,421	4.91		
	เงินทุนและหลักทรัพย์	11,384,900	1,121,412,650	0.24	4,303,400	429,264,150	0.13		
	บริษัท ศรีวิทย์ ทราเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน) (SAWAD)	19,397,650	3,448,568,940	0.74		1,691,278,232	0.49		
	บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM)	28,244,300	809,851,888	0.17	7,787,500	315,393,750	0.09		
	บริษัท เอ เอ็ม ที เฟรชเอร์ เซอร์วิสส์ จำกัด (มหาชน) (JMT)		172,290,210	0.04	18,635,200	151,876,880	0.04		
	บริษัท นวัตกรรมไทย จำกัด (มหาชน) (KTC)		-	-	2,586,904	65,966,052	0.02		
	บริษัท เสินดิส์ จำกัด (มหาชน) (TIDLOR)	14,779,600	738,980,000	0.16	12,436,300	540,979,050	0.16		
	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC)	18,119,366	308,029,222	0.07	8,433,000	189,742,500	0.06		
	บริษัท ไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน) (MTC)	29,571,200	1,419,417,600	0.30	9,496,000	427,320,000	0.12		
	ประกันและประกันชีวิต		2,473,722,306	0.53		1,334,402,890	0.39		
	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) (BKU)		-	-	3,178,406	969,413,830	0.28		
	บริษัท กรุงเทพประกันภัยชีวิต จำกัด (มหาชน) (BLA)	10,109,600	213,312,560	0.05	4,800,600	96,012,000	0.03		
	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (TLI)	119,240,500	1,335,493,600	0.28	29,396,400	268,977,060	0.08		
	บริษัท นิโคไทย ไลฟ์สไตล์ จำกัด (มหาชน) (BKIH)	3,178,406	924,916,146	0.20	-	-	-		
	วัดคู่สร้าง		3,398,727,523	0.72					
บริษัท และบริษัท	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)	14,510,400	2,437,747,200	0.52	9,761,400	3,790,937,049	1.10		
	บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (SCCC)	5,840,798	954,970,473	0.20	5,840,798	2,986,988,400	0.87		
	บริษัท เอสซีซี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) (SCGD)	1,252,052	6,009,850	0.00	1,252,052	791,428,129	0.23		
	บริษัท ร่มเกล้า จำกัด (มหาชน) (CK)		803,671,680	0.17		12,520,520	0.00		
	บริษัท เคทีบี จำกัด (มหาชน) (KT)	41,857,900	803,671,680	0.17	21,305,600	443,156,480	0.13		
	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (VTL)	79,750,800	1,985,794,920	0.42	48,026,400	1,308,719,400	0.38		
	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)	49,351,900	1,204,186,360	0.26	-	-	-		
	ธุรกิจการค้าพาณิชย์		17,526,090,945	3.75					
	บริษัท คอมเทรเวน จำกัด (มหาชน) (COM7)	27,241,000	715,076,250	0.15	12,738,600	3,998,742,790	1.17		
						303,178,680	0.09		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน



กองทัพนาวาญักษ์ แห่ง  
 ขบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การเสนอแนะเงินลงทุน<sup>4</sup> ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อบริษัท	ข้อมูลทางการเงิน		ข้อมูลทางการเงิน		ข้อมูลทางการเงิน	ข้อมูลทางการเงิน	ข้อมูลทางการเงิน
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า (บาท)			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (CRC)	93,869,100	3,191,549,400	0.68	43,901,100	1,799,945,100	0.53	
บริษัท สยาม โฮเทลแอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)	111,651,810	1,551,960,159	0.33	37,223,146	640,238,111	0.19	
บริษัท โคม ไลฟ์สไตล์ รีเทล จำกัด (มหาชน) (HMPRO)	288,077,918	2,707,932,429	0.58	100,817,518	1,179,564,961	0.34	
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPAXT)	30,181,212	822,438,027	0.18	868,544	23,450,688	0.01	
บริษัท แมก้า ไลฟ์สไตล์ จำกัด (มหาชน) (MEGA)	-	-	-	1,301,000	52,365,250	0.01	
บริษัท เนชั่น เอ็ดดูเทนเมนท์ จำกัด (มหาชน) (BUC)	58,098,000	1,353,683,400	0.29	-	-	-	
บริษัท รีเทล จำกัด (มหาชน) (CPALL)	125,050,200	6,971,548,650	1.49	-	-	-	
บริษัท อีสต์ จำกัด (มหาชน) (DOHOME)	23,943,800	211,902,630	0.05	-	-	-	
บริษัท อีสต์ จำกัด (มหาชน) (DOHOME)	23,308,466,999	23,308,466,999	4.98	-	-	-	
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)	48,222,300	13,839,800,100	2.96	25,701,100	5,577,138,700	1.63	
บริษัท อินทัช โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	46,060,300	4,467,849,100	0.95	11,431,600	817,359,400	0.24	
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE)	450,524,126	5,000,817,799	1.07	194,012,526	979,763,256	0.29	
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE)	10,973,904,110	10,973,904,110	2.35	-	-	-	
บริษัท ฮานา ไลฟ์สไตล์โฮมดีส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)	30,215,300	746,317,910	0.16	5,546,900	295,372,425	0.09	
บริษัท เคซี อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (KCE)	20,468,100	501,468,450	0.11	12,697,500	698,362,500	0.20	
บริษัท แคมป์ โฮมส์ จำกัด (มหาชน) (CCET)	44,100,000	445,410,000	0.10	-	-	-	
บริษัท เดลต้า อีร์ไลน์ จำกัด (มหาชน) (DELTA)	60,857,100	9,280,707,750	1.98	-	-	-	
บริษัท พลังงานและการขนถ่าย (PTT)	143,191,050,246	143,191,050,246	30.60	-	-	-	
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)	3,473,791,000	110,292,864,250	23.57	3,473,791,000	124,188,028,250	36.31	
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (BSRC)	307,140,000	2,441,763,000	0.52	282,623,400	2,402,298,900	0.70	
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (BCF)	273,172,600	9,834,213,600	2.10	273,172,600	11,883,008,100	3.47	
บริษัท บีอีซี เชนเซอร์ จำกัด (มหาชน) (BGRIM)	40,467,900	789,124,050	0.17	17,177,300	468,081,425	0.14	
บริษัท เบลูไฮ จำกัด (มหาชน) (EGCO)	6,535,300	764,630,100	0.16	4,447,500	569,280,000	0.17	
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA)	-	-	-	33,306,000	1,473,790,500	0.43	
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (RATCH)	25,984,050	779,521,500	0.17	8,288,150	261,076,725	0.08	
บริษัท สหวิภา จำกัด (มหาชน) (SPRC)	104,804,200	686,467,510	0.15	17,423,300	143,742,225	0.04	
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) (OR)	36,489,514	485,310,516	0.10	36,489,514	696,949,717	0.20	
บริษัท บัณฑิต จำกัด (มหาชน) (BANPU)	108,049,100	648,294,600	0.14	14,800,000	100,640,000	0.03	
บริษัท บีบีซี จำกัด (มหาชน) (BBG)	13,230,426	59,007,700	0.01	13,230,426	55,038,572	0.02	
บริษัท บีบีซี จำกัด (มหาชน) (BBG)	159,021,250	9,461,764,375	2.02	67,250,150	2,992,631,675	0.87	
บริษัท บีบีซี จำกัด (มหาชน) (BBG)	27,966,200	1,069,707,150	0.23	-	-	-	
บริษัท บีบีซี จำกัด (มหาชน) (BBG)	47,026,900	5,596,201,100	1.20	-	-	-	
บริษัท บีบีซี จำกัด (มหาชน) (BBG)	9,988,700	282,180,775	0.06	-	-	-	

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน



กองทัพนาวาญักษ์ แห่ง  
ประกอบราชและยึดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงผลรายได้เงินลงทุนที่ใช้จัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อและสิ่งพิมพ์		ข้อมูล		ร้อยละของมูลค่า		ร้อยละของมูลค่า	
ชื่อและสิ่งพิมพ์		จำนวนหุ้น	มูลค่า	จำนวนหุ้น	มูลค่า	จำนวนหุ้น	มูลค่า
ชื่อและสิ่งพิมพ์		(หุ้น)	(บาท)	(หุ้น)	(บาท)	(หุ้น)	(บาท)
บริษัท เทคน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) (PLANB)		56,273,264	399,540,174	0.09	226,011,331	0.07	0.07
บริษัท ซีอีโอ จำกัด (มหาชน) (VGI)		-	-	0.09	138,454,391	0.04	0.04
ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม				-	87,556,940	0.03	0.03
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (CBG)		20,979,500	8,385,176,855	1.78	3,391,259,506	0.99	0.99
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF)		148,804,000	1,646,890,750	0.35	691,911,000	0.20	0.20
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)		61,457,600	3,392,731,200	0.72	1,459,231,760	0.43	0.43
บริษัท เมทาโกร จำกัด (มหาชน) (BTG)		22,465,800	798,948,800	0.17	292,267,500	0.09	0.09
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ITC)		42,436,924	422,357,040	0.09	294,316,800	0.09	0.09
บริษัท โอเอสเอส จำกัด (มหาชน) (OSP)		37,689,100	946,343,405	0.20	194,656,446	0.05	0.05
บริษัท อีซีดี จำกัด (มหาชน) (ICHI)		16,407,900	783,933,230	0.17	458,876,000	0.13	0.13
บริษัท เจริญ จำกัด (มหาชน) (SAPPE)		2,255,000	241,196,130	0.05	-	-	-
ธุรกิจการแพทย์				0.03	-	-	-
บริษัท บางกอก เชน ฮอพิทอล จำกัด (มหาชน) (BCH)		51,418,600	12,334,000,750	2.64	4,641,480,740	1.36	1.36
บริษัท กลุ่มสหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) (BDMS)		312,792,700	786,704,580	0.17	299,882,240	0.09	0.09
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)		17,295,300	3,450,412,350	1.64	106,357,200	0.86	0.86
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) (CHG)		100,203,000	244,495,320	0.74	6,262,100	0.41	0.41
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน) (PRG)		7,064,200	188,967,350	0.05	-	-	-
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				0.04	-	-	-
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) (CENTEL)		22,620,300	3,707,793,410	0.79	2,048,972,095	0.60	0.60
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)		103,310,910	780,400,350	0.17	568,723,750	0.17	0.17
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ERW)		63,170,000	2,686,083,660	0.57	1,480,248,345	0.43	0.43
ธุรกิจขนส่ง				0.05	-	-	-
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) (SCGPF)		63,180,058	1,238,329,157	0.26	1,143,131,688	0.33	0.33
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				0.26	1,143,131,688	0.33	0.33
บริษัท เจริญพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)		72,186,700	8,814,023,262	1.89	4,221,985,264	1.23	1.23
บริษัท แลนด์เอนด์ส จำกัด (มหาชน) (LH)		100,002,000	4,114,641,900	0.88	2,193,254,000	0.64	0.64
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPALI)		16,788,300	505,010,100	0.11	393,032,935	0.11	0.11
บริษัท ดับเบิ้ลยูเอช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)		232,071,000	305,547,060	0.07	128,708,280	0.04	0.04
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP)		44,408,800	1,276,390,500	0.27	525,659,830	0.15	0.15
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) (AWC)		459,416,700	359,711,280	0.08	296,565,110	0.09	0.09
บริษัท ยมเค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (AMATA)		13,260,370	1,617,146,784	0.35	555,015,036	0.16	0.16
บริษัท แอสเสท จำกัด (มหาชน) (SIRI)		141,300,000	381,235,638	0.08	129,750,073	0.04	0.04
			254,340,000	0.05	-	-	-

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

การแสดงผลรายจ่ายจัดตั้งกองทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อย่อหลักทรัพย์	2567			2566		
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
ธุรกิจขนส่งและโลจิสติกส์						
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)	198,933,600	15,451,609,050	3.29	103,474,800	8,027,811,604	2.36
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM)	214,180,800	11,836,549,200	2.53	88,787,500	6,182,619,300	1.81
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTS)	163,940,776	1,520,683,680	0.32	55,463,000	705,860,625	0.21
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) (THAI)*	165,163,864	1,000,038,734	0.21	165,163,864	402,106,750	0.12
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFEIF)						
บริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน) (KWC)	93,635,600	594,586,060	0.13	93,635,600	613,313,180	0.18
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน) (AAV)	501,667	140,466,760	0.03	501,667	123,911,749	0.04
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BA)	58,370,600	161,102,856	0.03	-	-	-
บริษัท เหนียว จำกัด (มหาชน) (BN)	8,847,400	198,181,760	0.04	-	-	-
บริการเฉพาะกิจ						
บริษัท เอสไอแอล จำกัด (มหาชน) (SISB)	4,346,200	130,386,000	0.03	-	-	-
หุ้นบุริมสิทธิจดทะเบียน						
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB-P)	5,452,190	174,889,353	0.04	5,452,190	159,392,594	0.05
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ						
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (TTB-W1)	95,337,298	81,990,076	0.02	95,337,298	67,689,482	0.02
หลักทรัพย์ใน National Association of Securities Dealers Automated Quotations (NASDAQ)						
iShares S&P Global Clean Energy Index Fund (ICLN)	1,670,820	902,944,197	0.19	1,670,820	1,247,605,363	0.36
Invesco Solar ETF (TAN)	132,160	656,574,550	0.14	132,160	892,525,645	0.26
Global X Lithium & Battery Tech ETF (LIT)	65,330	152,920,208	0.03	65,330	242,307,483	0.07
รวมเงินลงทุนในตราสารทุน						
		400,441,954,054	85.56		308,175,776,545	90.10

\* คลาสหลักทรัพย์แห่งประเทศไทเซ่นเครื่องหมาย SP และ NP เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 และเครื่องหมาย NC เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงผลและยึดเงินลงทุนใช้ในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ข้อมูลหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	2567				2566			
		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่า สุทธิ (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่า สุทธิ (บาท)	มูลค่า ที่ตราไว้ (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
ตราสารหนี้									
เงินฝากธนาคาร									
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อพฤษภาคม	1.150		8,958,626,876	1.91		345,308,476		0.10
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อพฤษภาคม	0.400		8,954,551,306	1.91	1.150	336,768,197		0.10
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อพฤษภาคม	0.550		751	0.00	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	เมื่อพฤษภาคม	0.500		62,276	0.00	0.550	62,847		0.00
ธนาคารออมสิน	เมื่อพฤษภาคม			4,012,543	0.00	0.500	8,477,432		0.00
พันธบัตรรัฐบาล และตั๋วสัญญาใช้เงิน									
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	18 มกราคม 2567	-	-	8,092,012,000	1.75		1,550,000,000		0.45
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	24 มกราคม 2567	-	-	-	-	1.800	200,000,000		0.06
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	11 เมษายน 2567	-	-	-	-	1.800	115,000,000		0.03
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	2 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	1.900	220,000,000		0.06
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	9 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	2.200	200,000,000		0.06
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	9 สิงหาคม 2567	-	-	-	-	2.200	100,000,000		0.03
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	3 ตุลาคม 2567	-	-	-	-	2.300	50,000,000		0.01
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	16 ธันวาคม 2567	-	-	-	-	2.550	265,000,000		0.08
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	13 สิงหาคม 2567	-	-	-	-	2.650	200,000,000		0.06
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	30 มกราคม 2568	2.650		50,000,000	0.01	2.300	200,000,000		0.06
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	3 กุมภาพันธ์ 2568	2.650		50,000,000	0.01	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	10 กุมภาพันธ์ 2568	2.650		182,000,000	0.04	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	21 กุมภาพันธ์ 2568	2.600		75,000,000	0.02	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	11 เมษายน 2568	2.500		220,000,000	0.05	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	8 สิงหาคม 2568	2.400		50,000,000	0.01	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	7 มกราคม 2568	2.150		2,800,000,000	0.60	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	3 ตุลาคม 2568	2.400		260,000,000	0.06	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	2 มกราคม 2568	2.650		120,000,000	0.03	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	16 ธันวาคม 2568	2.300		100,000,000	0.02	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	16 ธันวาคม 2568	2.300		100,000,000	0.02	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	13 สิงหาคม 2568	2.400		200,000,000	0.04	-	-		-
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ จำกัด	7 มกราคม 2568	0.000		971,253,000	0.21	-	-		-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	8 มกราคม 2568	0.000		971,253,000	0.21	-	-		-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	21 มกราคม 2568	0.000		971,253,000	0.21	-	-		-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	24 เมษายน 2568	0.000		971,253,000	0.21	-	-		-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
งปบระบอบวายุภักษ์หนึ่ง  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงผลและยอดเงินลงทุนในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

คำอธิบาย	วันครบ กำหนด	ชื่อหลักทรัพย์	2567				2566			
			อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ ได้รับ (บาท)	มูลค่า สุทธิ (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ ได้รับ (บาท)	มูลค่า สุทธิ (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
คำอธิบาย	17 มกราคม 2567	บริษัท เอเซียเซมิคอนดักเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ASK4117BX)	-	-	-	0.18	2.500	95,000,000	1,900,984,285	0.56
	17 มกราคม 2567	บริษัท บัณฑิต จำกัด (มหาชน) (BANPU24117AX)	-	-	-	-	2.600	95,000,000	94,899,006	0.03
	3 พฤษภาคม 2567	บริษัท บัณฑิต จำกัด (มหาชน) (BANPU24510BX)	-	-	-	-	2.800	130,000,000	94,902,204	0.03
	20 มิถุนายน 2567	บริษัท บัณฑิต จำกัด (มหาชน) (BANPU24620AX)	-	-	-	-	2.800	40,000,000	128,543,693	0.04
	14 กุมภาพันธ์ 2567	บริษัท เสน่ห์กรพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN24214AX)	-	-	-	-	2.440	200,000,000	39,481,939	0.01
	13 มีนาคม 2567	บริษัท เสน่ห์กรพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN24313AX)	-	-	-	-	2.630	230,000,000	199,377,841	0.06
	17 มกราคม 2567	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT24117BX)	-	-	-	-	2.830	100,000,000	228,806,668	0.07
	17 มกราคม 2567	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT24117CX)	-	-	-	-	2.800	145,000,000	99,887,355	0.03
	28 กุมภาพันธ์ 2567	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT24228AX)	-	-	-	-	2.800	50,000,000	144,836,311	0.04
	29 พฤษภาคม 2567	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT24529AX)	-	-	-	-	2.900	170,000,000	49,788,078	0.01
	25 มกราคม 2567	บริษัท อีซู บาซ จำกัด (มหาชน) (EB24125A)	-	-	-	-	2.673	300,000,000	168,031,995	0.05
	29 กุมภาพันธ์ 2567	บริษัท แลนด์ เอนด์ จำกัด (มหาชน) (LH4229BX)	-	-	-	-	2.650	180,000,000	299,473,657	0.09
	23 พฤษภาคม 2567	บริษัท นาคาเน็ค จำกัด (มหาชน) (MP4523AX)	-	-	-	-	2.780	35,000,000	179,232,870	0.05
	20 มิถุนายน 2567	บริษัท นาคาเน็ค จำกัด (มหาชน) (MP4523AX)	-	-	-	-	2.780	40,000,000	34,631,376	0.01
	28 กุมภาพันธ์ 2567	บริษัท หลักทรัพย์พัฒนา จำกัด (มหาชน) (MS4620AX)	-	-	-	-	2.520	100,000,000	39,486,075	0.01
	7 พฤษภาคม 2568	บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน) (TC4228AX)	2.549	20,000,000	19,825,572	0.00	-	-	99,605,217	0.03
	3 เมษายน 2568	บริษัท เอเซียเซมิคอนดักเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ASK25507A)	2.730	120,000,000	119,277,646	0.03	-	-	-	-
	16 กรกฎาคม 2568	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT25716A)	2.650	10,000,000	9,865,871	0.00	-	-	-	-
	23 มกราคม 2568	บริษัท แอล เอส ไลน์ส จำกัด (มหาชน) (LHFG25122A)	2.680	10,000,000	9,986,523	0.00	-	-	-	-
	8 พฤษภาคม 2568	บริษัท แลนด์เอนด์ จำกัด (มหาชน) (LH25508A)	2.650	90,000,000	89,246,897	0.02	-	-	-	-
	8 พฤษภาคม 2568	บริษัท แลนด์เอนด์ จำกัด (มหาชน) (LH25508C)	2.650	40,000,000	39,662,389	0.01	-	-	-	-
	21 พฤษภาคม 2568	บริษัท แลนด์เอนด์ จำกัด (มหาชน) (LH25511A)	2.650	40,000,000	39,627,024	0.01	-	-	-	-
	19 มิถุนายน 2568	บริษัท แลนด์เอนด์ จำกัด (มหาชน) (LH25619A)	2.600	40,000,000	39,535,185	0.01	-	-	-	-
	8 มกราคม 2568	บริษัท แลนด์เอนด์ จำกัด (มหาชน) (LH25108A)	2.624	200,000,000	199,899,386	0.04	-	-	-	-
	23 มกราคม 2568	บริษัท นาคาเน็ค จำกัด (มหาชน) (MPSC25123A)	2.650	10,000,000	9,986,232	0.00	-	-	-	-
	13 มีนาคม 2568	บริษัท นาคาเน็ค จำกัด (มหาชน) (MPSC25131A)	2.650	90,000,000	89,595,822	0.02	-	-	-	-
	18 เมษายน 2568	บริษัท นาคาเน็ค จำกัด (มหาชน) (MPSC25418A)	2.640	10,000,000	9,932,383	0.00	-	-	-	-
	19 มิถุนายน 2568	บริษัท นาคาเน็ค จำกัด (มหาชน) (MPSC25619A)	2.490	40,000,000	39,555,090	0.01	-	-	-	-
	24 เมษายน 2568	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPAL2524A)	2.770	150,000,000	148,854,261	0.03	-	-	-	-

หมายเหตุ: ระบุประเภทของการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
งบประมาณรายจ่ายประจำปี หนึ่ง  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ



กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
VAYUPAK FUND 1  
ลงทุนในหุ้น



KTAM MFC

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	2567			2566		
		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
บริษัท เอชซีเอสทีเอส จำกัด (มหาชน) (ASK249A)	30 กันยายน 2567	-	-	-	1.977	10,000,000	0.91
บริษัท เอชซีเอสทีเอส จำกัด (มหาชน) (ASK25DB)	26 ธันวาคม 2568	-	-	-	1.094	40,000,000	0.00
บริษัท ศรีนครินทร์ จำกัด (มหาชน) (ASP243A)	11 มีนาคม 2567	-	-	-	1.995	50,000,000	0.01
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (BAY259A)	26 กันยายน 2568	-	-	-	3.030	137,300,000	0.01
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN241A)	29 มกราคม 2567	-	-	-	1.974	390,000,000	0.04
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN242A)	2 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	1.994	30,000,000	0.11
บริษัท โคม ปรังค์ส เสิมเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO242A)	9 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	1.990	100,000,000	0.01
บริษัท สีสิ่ง โอริบิซ (ไทย) จำกัด (ICBCTL242A)	27 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	2.330	130,700,000	0.03
บริษัท สีสิ่ง โอริบิซ (ไทย) จำกัด (ICBCTL24OC)	2 ตุลาคม 2567	-	-	-	2.870	68,279,407	0.04
บริษัท บัณฑิตบุรี จำกัด (KCC243A)	10 มีนาคม 2567	-	-	-	2.290	425,100,000	0.02
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KKP240B)	11 ตุลาคม 2567	-	-	-	2.835	45,000,000	0.12
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KKP251A)	24 มกราคม 2568	-	-	-	-	114,715,654	0.01
บริษัท แอสเค เอส์ จำกัด (มหาชน) (LH244B)	25 เมษายน 2567	-	-	-	-	172,589,380	0.03
บริษัท แอสเค เอส์ จำกัด (มหาชน) (LH240A)	9 ตุลาคม 2567	-	-	-	1.460	50,000,000	0.05
บริษัท แอสเค เอส์ จำกัด (มหาชน) (LH250B)	9 ตุลาคม 2568	-	-	-	3.047	87,500,000	0.01
บริษัท แอสเค เอส์ จำกัด (มหาชน) (LH250C)	16 ตุลาคม 2568	-	-	-	3.133	60,000,000	0.03
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (LTS240A)	3 ตุลาคม 2567	-	-	-	2.800	33,000,000	0.02
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPAL245B)	3 พฤษภาคม 2567	-	-	-	2.470	200,000,000	0.01
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV244A)	20 เมษายน 2567	-	-	-	1.210	70,000,000	0.06
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV246A)	11 มิถุนายน 2567	-	-	-	1.450	242,100,000	0.02
บริษัท พูนธนรา จำกัด (มหาชน) (TCAP246B)	18 มิถุนายน 2567	-	-	-	2.450	15,000,000	0.01
บริษัท พูนธนรา จำกัด (มหาชน) (TCAP257A)	18 กรกฎาคม 2568	-	-	-	2.949	23,962,435	0.00
บริษัท เสินคิส จำกัด (มหาชน) (TDLOR244B)	28 เมษายน 2567	-	-	-	1.880	90,000,000	0.01
บริษัท เสินคิส จำกัด (มหาชน) (TDLOR247A)	27 กรกฎาคม 2567	-	-	-	2.578	30,000,000	0.03
บริษัท ไคโยลิ้งค์ จำกัด (มหาชน) (TLT242A)	25 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	1.170	100,000,000	0.01
บริษัท ไคโยลิ้งค์ จำกัด (มหาชน) (TLT243A)	26 มีนาคม 2567	-	-	-	1.100	120,000,000	0.03
บริษัท ไคโยลิ้งค์ จำกัด (มหาชน) (TLT245A)	28 พฤษภาคม 2567	-	-	-	1.070	85,400,000	0.02
บริษัท ไคโยลิ้งค์ จำกัด (มหาชน) (TLT248A)	26 สิงหาคม 2567	-	-	-	0.940	20,000,000	0.01
ธนาคารวิเศษ จำกัด (มหาชน) (TISCO243A)	11 มีนาคม 2567	-	-	-	1.250	55,000,000	0.02
บริษัท เคทีซี จำกัด (มหาชน) (KTIC243A)	14 มีนาคม 2568	2.101	64,000,000	64,059,569	2.930	184,000,000	0.05
บริษัท เคทีซี จำกัด (มหาชน) (KTIC251A)	20 มกราคม 2568	1.810	15,000,000	14,993,777	-	-	-
บริษัท บัณฑิตบุรี จำกัด (มหาชน) (BAMP251A)	27 มกราคม 2568	1.760	80,000,000	79,956,312	-	-	-

หมายเหตุ: ข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

การแสดงผลและยึดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและความประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	2567				2566			
		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ถือ (บาท)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ถือ (บาท)	มูลค่า สุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (BAY259A )	26 กันยายน 2568	2.190	2,300,000	2,314,156	0.00	-	-	-	-
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (BAY272B )	8 กุมภาพันธ์ 2570	2.408	126,400,000	127,188,095	0.03	-	-	-	-
บริษัท เอมริช ซูเปอร์ จำกัด (มหาชน) (BUC257A )	12 กรกฎาคม 2568	1.630	60,000,000	59,800,919	0.01	-	-	-	-
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) (CID25108A )	8 มกราคม 2568	0.000	เกิน 4,800,000,000	1,035,967,831	0.22	-	-	-	-
บริษัท ทีทีเอ็มเอช ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF252A )	24 กุมภาพันธ์ 2568	2.489	48,600,000	48,572,232	0.01	-	-	-	-
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (KKP251A )	24 มกราคม 2568	2.422	3,200,000	3,195,149	0.00	-	-	-	-
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (LH254A )	24 เมษายน 2568	2.260	71,500,000	71,424,885	0.01	-	-	-	-
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (LH250B )	9 ตุลาคม 2568	3.027	7,500,000	7,346,625	0.00	-	-	-	-
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (LH264B )	29 เมษายน 2569	2.870	30,000,000	28,901,720	0.01	-	-	-	-
บริษัท เอค-ซัส สิตาวิภาวัน รัชเทม จำกัด (LOT250B )	20 ตุลาคม 2568	2.474	2,800,000	2,809,419	0.00	-	-	-	-
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV26NA )	9 พฤศจิกายน 2569	2.503	100,000,000	95,500,709	0.02	-	-	-	-
บริษัท ทู มูน่า เฮลท์แคร์ จำกัด (มหาชน) (TUC252A )	16 กุมภาพันธ์ 2568	3.500	30,000,000	30,023,947	0.01	-	-	-	-
บริษัท ยูโอบี แคปปิตอล เซอร์วิสเจส จำกัด (UCAP266A )	26 มิถุนายน 2569	2.466	133,000,000	128,255,333	0.03	-	-	-	-
<b>พันธบัตร</b>				<b>40,905,141,108</b>	<b>8.74</b>			<b>22,928,667,284.00</b>	<b>6.71</b>
พันธบัตรรัฐบาล (LB246A )	17 มิถุนายน 2567	-	-	-	-	0.750	740,000,000	734,786,271	0.21
พันธบัตรรัฐบาล (LB249A )	17 กันยายน 2567	-	-	-	-	0.750	477,000,000	471,871,034	0.14
พันธบัตรรัฐบาล (LB24DB )	17 ธันวาคม 2567	-	-	-	-	1.450	350,000,000	347,116,735	0.10
พันธบัตรรัฐบาล (LB256A )	17 มิถุนายน 2568	1.950	60,000,000	59,728,692	0.01	-	-	-	-
พันธบัตรรัฐบาล (LB266A )	17 มิถุนายน 2569	1.990	85,000,000	85,439,811	0.02	-	-	-	-
พันธบัตรรัฐบาล (SLB406A )	17 มิถุนายน 2583	2.470	60,000,000	61,766,060	0.01	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (BOT245A )	17 พฤษภาคม 2567	-	-	-	-	1.630	12,000,000	11,969,800	0.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (BOT24NA )	28 พฤศจิกายน 2567	-	-	-	-	1.780	550,000,000	547,341,619	0.16
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (BOT253A )	29 พฤษภาคม 2568	-	-	-	-	2.040	560,000,000	557,696,714	0.16
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (BOT25NA )	6 พฤษภาคม 2568	-	-	-	-	2.580	260,000,000	261,086,982	0.08
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (BOT265A )	20 พฤษภาคม 2569	2.020	200,000,000	200,965,824	0.04	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25113A )	13 มกราคม 2568	2.516	110,000,000	110,008,723	0.02	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25203A )	3 กุมภาพันธ์ 2568	2.418	100,000,000	100,021,476	0.02	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25317A )	17 มีนาคม 2568	2.472	737,000,000	737,302,789	0.16	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25408A )	8 เมษายน 2568	2.329	900,000,000	900,203,451	0.19	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25513A )	13 พฤษภาคม 2568	2.307	300,000,000	300,055,005	0.06	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25609A )	9 มิถุนายน 2568	2.307	500,000,000	500,114,885	0.11	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25811A )	11 สิงหาคม 2568	2.370	100,000,000	100,068,577	0.02	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25915A )	15 กันยายน 2568	2.346	300,000,000	300,141,099	0.06	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	2567				2566			
		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25D15A)	15 ตุลาคม 2568	2.320	500,000,000	500,181,655	0.11	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CF25N17A)	17 พฤศจิกายน 2568	2.320	500,000,000	500,455,815	0.11	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24104A)	4 มกราคม 2567	-	-	-	-	2.330	32,000,000	31,994,524	0.01
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24104B)	4 มกราคม 2567	-	-	-	-	2.298	250,000,000	249,957,220	0.07
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24111A)	11 มกราคม 2567	-	-	-	-	1.800	110,000,000	109,931,735	0.03
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24125A)	25 มกราคม 2567	-	-	-	-	2.040	219,000,000	218,688,679	0.06
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24201A)	1 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	1.950	324,000,000	323,399,048	0.09
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24208A)	8 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	2.202	240,000,000	239,463,929	0.07
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24208B)	8 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	1.950	296,000,000	295,360,248	0.09
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24215A)	15 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	1.973	908,000,000	905,655,528	0.26
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24222A)	22 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	1.940	265,000,000	264,235,887	0.08
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24229A)	29 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	1.934	328,000,000	326,868,597	0.10
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24307A)	7 มีนาคม 2567	-	-	-	-	2.329	833,000,000	829,828,847	0.24
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24307B)	7 มีนาคม 2567	-	-	-	-	2.041	472,000,000	470,197,533	0.14
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24314A)	14 มีนาคม 2567	-	-	-	-	2.064	250,000,000	248,921,846	0.07
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24321A)	21 มีนาคม 2567	-	-	-	-	2.115	127,000,000	126,419,716	0.04
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24328A)	28 มีนาคม 2567	-	-	-	-	2.240	330,000,000	328,286,345	0.10
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24404A)	4 เมษายน 2567	-	-	-	-	2.061	900,000,000	894,932,160	0.26
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24509A)	9 พฤษภาคม 2567	-	-	-	-	2.243	1,211,000,000	1,201,485,358	0.35
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24613A)	13 มิถุนายน 2567	-	-	-	-	2.063	229,000,000	226,728,245	0.07
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24704A)	4 กรกฎาคม 2567	-	-	-	-	2.091	773,000,000	764,076,728	0.22
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24801A)	1 สิงหาคม 2567	-	-	-	-	2.210	1,679,000,000	1,656,556,772	0.48
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24905A)	5 กันยายน 2567	-	-	-	-	2.301	1,550,000,000	1,525,706,365	0.45
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24D12A)	12 ธันวาคม 2567	-	-	-	-	2.371	955,000,000	933,715,719	0.27
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24N07A)	7 พฤศจิกายน 2567	-	-	-	-	2.446	1,280,000,000	1,254,454,158	0.37
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24O17A)	17 ตุลาคม 2567	-	-	-	-	2.465	1,660,000,000	1,628,938,596	0.48
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24122A)	22 มกราคม 2567	-	-	-	-	2.104	1,000,000	1,000,094	0.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24205A)	5 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	2.438	121,000,000	121,022,253	0.04
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24311B)	11 มีนาคม 2567	-	-	-	-	2.527	560,000,000	560,134,450	0.16
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24409A)	9 เมษายน 2567	-	-	-	-	2.559	540,000,000	540,104,074	0.16
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24416A)	16 เมษายน 2567	-	-	-	-	2.329	982,000,000	982,002,306	0.29
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24513A)	13 พฤษภาคม 2567	-	-	-	-	2.396	260,000,000	259,889,826	0.08
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24513B)	13 พฤษภาคม 2567	-	-	-	-	2.560	188,000,000	188,051,098	0.05

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน



การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	2567				2566			
		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ ได้รับ (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	มูลค่าที่ ได้รับ (บาท)	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	มูลค่าที่ ได้รับ (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	มูลค่าที่ ได้รับ (บาท)
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24715A)	15 กรกฎาคม 2567	-	-	-	-	2.503	694,500,000	0.20	694,778,037
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24813A)	13 สิงหาคม 2567	-	-	-	-	2.539	200,000,000	0.06	200,038,419
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24916A)	16 กันยายน 2567	-	-	-	-	2.564	570,000,000	0.17	570,410,488
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24D16A)	16 ธันวาคม 2567	-	-	-	-	2.576	400,000,000	0.12	400,301,306
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24N18A)	18 พฤศจิกายน 2567	-	-	-	-	2.576	223,000,000	0.07	223,148,219
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CBF24O15A)	15 ตุลาคม 2567	-	-	-	-	2.576	200,000,000	0.06	200,113,776
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25102A)	2 มกราคม 2568	1.606	795,000,000	0.17	794,965,018	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25102B)	2 มกราคม 2568	2.144	1,927,000,000	0.41	1,926,893,012	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25109A)	9 มกราคม 2568	2.235	732,000,000	0.16	731,686,373	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25116A)	16 มกราคม 2568	2.140	753,000,000	0.16	752,350,316	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25123A)	23 มกราคม 2568	1.590	287,000,000	0.06	286,725,215	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25130A)	30 มกราคม 2568	2.070	605,000,000	0.13	604,018,816	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25206A)	6 กุมภาพันธ์ 2568	2.120	217,000,000	0.05	216,589,622	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25206B)	6 กุมภาพันธ์ 2568	2.065	500,000,000	0.11	498,966,232	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25213A)	13 กุมภาพันธ์ 2568	2.100	1,170,000,000	0.25	1,167,389,998	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25220A)	20 กุมภาพันธ์ 2568	2.050	1,438,000,000	0.31	1,434,487,152	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25227A)	27 กุมภาพันธ์ 2568	2.060	1,772,000,000	0.38	1,766,924,420	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25306A)	6 มีนาคม 2568	2.020	121,000,000	0.03	120,572,941	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25313A)	13 มีนาคม 2568	1.663	576,000,000	0.12	574,142,196	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25320A)	20 มีนาคม 2568	1.810	700,000,000	0.15	697,302,871	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25327A)	27 มีนาคม 2568	1.710	950,000,000	0.20	946,231,923	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25403A)	3 เมษายน 2568	1.691	574,000,000	0.12	571,564,261	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25508A)	8 พฤษภาคม 2568	1.734	717,000,000	0.15	712,699,184	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25619A)	19 มิถุนายน 2568	1.787	709,000,000	0.15	703,182,855	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25703A)	3 กรกฎาคม 2568	1.795	461,000,000	0.10	456,888,194	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25814A)	14 สิงหาคม 2568	1.870	5,149,000,000	1.09	5,090,321,838	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25918A)	18 กันยายน 2568	1.851	900,000,000	0.19	888,288,118	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25D11A)	11 ธันวาคม 2568	1.875	1,225,000,000	0.26	1,203,728,631	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25N06A)	6 พฤศจิกายน 2568	1.882	1,530,400,000	0.32	1,506,405,260	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB25O02A)	2 ตุลาคม 2568	1.860	12,975,000,000	2.73	12,796,358,800	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
ฉบับประกาศรายละเอียดการลงทุน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การเปิดเผยรายละเอียดการลงทุนให้ทราบถึงผู้ลงทุนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของกองทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันที่ครบกำหนด	ราคา	2567				2566			
			ราคา	มูลค่าที่ซื้อ	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า	ราคา	มูลค่าที่ซื้อ	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า
			(บาท)	(บาท)	(บาท)	(%)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(%)
ตัวเงินค้ำประกัน										
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24101A)	3 มกราคม 2567		-	-	6,934,252,484	1.48	-	-	3,988,893,994	1.17
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24117A)	17 มกราคม 2567		-	-	-	-	-	-	104,966,523	0.03
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24131A)	31 มกราคม 2567		-	-	-	-	-	-	24,974,523	0.01
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24214A)	14 กุมภาพันธ์ 2567		-	-	-	-	-	-	324,431,218	0.10
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24226A)	28 กุมภาพันธ์ 2567		-	-	-	-	-	-	29,923,696	0.01
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24311A)	13 มีนาคม 2567		-	-	-	-	-	-	588,102,614	0.17
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24327A)	27 มีนาคม 2567		-	-	-	-	-	-	421,242,429	0.12
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24417A)	17 เมษายน 2567		-	-	-	-	-	-	99,487,064	0.03
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24424A)	24 เมษายน 2567		-	-	-	-	-	-	426,233,109	0.12
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24424B)	24 เมษายน 2567		-	-	-	-	-	-	89,379,502	0.03
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24508A)	8 พฤษภาคม 2567		-	-	-	-	-	-	496,552,788	0.15
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24523A)	23 พฤษภาคม 2567		-	-	-	-	-	-	803,798,638	0.23
ตัวเงินค้ำประกัน (TB24605A)	5 มิถุนายน 2567		-	-	-	-	-	-	475,792,087	0.14
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25102A)	2 มกราคม 2568		-	-	-	-	-	-	103,989,803	0.03
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25129A)	29 มกราคม 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25211A)	13 กุมภาพันธ์ 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25226A)	26 กุมภาพันธ์ 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25312A)	12 มีนาคม 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25326A)	26 มีนาคม 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25409A)	9 เมษายน 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25423A)	23 เมษายน 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25507A)	7 พฤษภาคม 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25521A)	21 พฤษภาคม 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
ตัวเงินค้ำประกัน (TB25518A)	18 มิถุนายน 2568		-	-	-	-	-	-	-	-
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้										
ยอดรวมเงินลงทุน										
			67,555,193,427			14.44			33,877,379,892	9.90
			467,997,147,481			100.00			342,853,156,437	100.00

หมายเหตุ: ข้อมูลงบการเงินเป็นข้อมูลเบื้องต้นของงบการเงิน



กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้จากการลงทุน			
รายได้เงินปันผล		18,805,475,326	14,663,428,027
รายได้ดอกเบี้ย		1,152,426,282	514,789,613
รวมรายได้		19,957,901,608	15,178,217,640
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9, 11	134,789,457	85,600,000
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	9	5,760,044	4,815,000
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9	16,050,000	16,050,000
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	290,977,193	47,335,857
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		800,000	770,000
รวมค่าใช้จ่าย		448,376,694	154,570,857
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		19,509,524,914	15,023,646,783
รายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(2,692,642,314)	(286,146,402)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		125,277,337	35,363,910
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	10	(8,499,799,043)	3,122,588,742
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	10	120,117,864	(79,830,174)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(10,947,046,156)	2,791,976,076
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		8,562,478,758	17,815,622,859

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		8,562,478,758	17,815,622,859
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	14		
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข.		(12,880,189,665)	(1,665,799,885)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนรวม		(12,880,189,665)	(1,665,799,885)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
ทุนจากผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก.	5	150,000,000,000	-
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		150,000,000,000	-
การลดลงของทุนที่ได้จ่ายให้ผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนประเภท ข. ที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	5	(4,479,421,477)	(134,254)
การเปลี่ยนแปลงบัญชีปรับสมดุล		(16,697,927,947)	(488,814)
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้จ่ายให้ผู้ถือหน่วยลงทุน		(21,177,349,424)	(623,068)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		124,504,939,669	16,149,199,906
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		342,469,703,699	326,320,503,793
สินทรัพย์สุทธิปลายปี		466,974,643,368	342,469,703,699

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

##### 1.1 ข้อมูลกองทุนฯ

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง (กองทุนฯ) ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้จัดตั้งขึ้นเป็นกองทุนรวมเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2546 ต่อมาเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2556 กองทุนฯ มีการแปรสภาพจากกองทุนปิดเป็นกองทุนเปิดซึ่งมีอายุไม่จำกัด และเป็นกองทุนรวมผสมแบบไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุนและมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 500,000 ล้านบาท และมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (บริษัทจัดการ) เป็นผู้จัดการกองทุนและมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนฯ ได้จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- 1) บริหารจัดการหลักทรัพย์ที่รัฐถือครองอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุนในระยะยาวและมั่นคง
- 2) ลงทุนในกิจการที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อประเทศในเชิงเศรษฐกิจ และต้องการการส่งเสริมจากภาครัฐ เพื่อลดภาระของรัฐในการจัดสรรเงินงบประมาณ
- 3) ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาตลาดเงินและตลาดทุนของประเทศ และเพิ่มทางเลือกในการออมและการลงทุนให้แก่ประชาชน

ปัจจุบันหน่วยลงทุนของกองทุนฯ แบ่งออกเป็น 2 ชนิด ซึ่งผู้ถือหน่วยจะได้รับสิทธิประโยชน์ที่แตกต่างกัน โดยผลตอบแทนที่จะได้รับจะเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในรายละเอียดโครงการ

- หน่วยลงทุนประเภท ก. ผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นนักลงทุนทั่วไป และหน่วยลงทุนมีสถานะเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หน่วยลงทุนประเภท ข. ผู้ถือหน่วยได้แก่ กระทรวงการคลัง และอาจประกอบด้วยนักลงทุนภาครัฐ โดยไม่จำกัดสัดส่วนการลงทุนของกระทรวงการคลัง

#### การออกและเสนอขายหน่วยลงทุนประเภท ก. ในปี 2567

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2567 ที่ประชุมคณะรัฐมนตรีรับทราบแผนการเสนอขายหน่วยลงทุนประเภท ก. ของกองทุนฯ ให้กับนักลงทุนทั่วไป โดยมีมูลค่าการเสนอขายหน่วยลงทุนประเภท ก. ประมาณ 100,000 ถึง 150,000 ล้านบาท



เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2567 กองทุนฯ ได้รับเงินทุนจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนประเภท ก. และเริ่มต้นนับหน่วยลงทุนประเภท ก. ว่ามีผลบังคับตามรายละเอียดโครงการจำนวน 15,000 ล้านหน่วย ราคา 10.00 บาทต่อหน่วย โดยมีระยะเวลาลงทุนเบื้องต้น 10 ปี โดยเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2567 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหน่วยลงทุนประเภท ก. ของกองทุนฯจำนวน 15,000 ล้านหน่วยดังกล่าว เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและให้เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ตั้งแต่วันที่ 7 ตุลาคม 2567 เป็นต้นไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กระบวนการคล้งเป็นผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นหน่วยลงทุนประเภท ข. ร้อยละ 99.80 ของจำนวนหน่วยลงทุนประเภท ข. ทั้งหมดที่ออกและจำหน่ายแล้ว

## 1.2 นโยบายในการจ่ายเงินปันผล

### หน่วยลงทุนประเภท ก.

จ่ายเงินปันผลอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เฉพาะกรณีที่กองทุนฯมีกำไรของกองทุนฯ และหรือสำรองเงินปันผลตามอัตราผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจริงของกองทุนฯ แต่ไม่น้อยกว่าอัตราผลตอบแทนขั้นต่ำ และไม่เกินกว่าอัตราผลตอบแทนขั้นสูงที่กำหนดไว้ ซึ่งกำหนดเป็นอัตราคงที่ตลอด 10 ปี โดยผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนประเภท ก. จะได้รับเงินปันผลในรูปแบบของเงินสด

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนประเภท ก. สำหรับผลการดำเนินงานของกองทุนฯสำหรับปี 2567 และสำหรับปีปฏิทินสุดท้าย (เมื่อครบระยะเวลาการลงทุนเบื้องต้น) ซึ่งไม่ครบปีปฏิทินนั้น บริษัทจัดการฯจะคำนวณอัตราผลตอบแทนตามระยะเวลาการลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเพื่อจ่ายเงินปันผลตามอัตราผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจริงของกองทุนฯ แต่ไม่น้อยกว่าอัตราผลตอบแทนขั้นต่ำและไม่เกินกว่าอัตราผลตอบแทนขั้นสูง เมื่อคำนวณเป็นอัตราผลตอบแทนต่อปี ดังนี้

- จ่าย 1 ครั้งสำหรับผลการดำเนินงานของกองทุนฯในปี 2567 โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ทำการแรกหลังจากวันที่กองทุนฯได้รับเงินจากการเสนอขายและจัดสรรหน่วยลงทุนประเภท ก. ครบถ้วนแล้ว จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ
- สำหรับผลการดำเนินงานของปีปฏิทินสุดท้ายที่จะครบกำหนดระยะเวลาการลงทุนเบื้องต้น 10 ปี ให้คำนวณตามสัดส่วนและระยะเวลาที่เหลืออยู่จริงจนถึงวันที่ครบกำหนดระยะเวลาการลงทุนเบื้องต้น โดยบริษัทจัดการฯขอสงวนสิทธิจ่ายเงินปันผลเพียงแค่ 1 ครั้ง และหรือในกรณีที่กองทุนฯไม่ประสงค์จะระดมทุนต่อและบริษัทจัดการฯจะรับซื้อคืนหรือไถ่ถอนหน่วยลงทุนประเภท ก. บริษัทจัดการฯขอสงวนสิทธิในการคำนวณและจ่ายผลตอบแทนผ่านและเป็นส่วนหนึ่งของราคาซื้อคืน

### หน่วยลงทุนประเภท ข.

จ่ายเงินปันผลเฉพาะกรณีที่กองทุนฯมีกำไรของกองทุนฯ ทั้งนี้ อัตราและจำนวนครั้งในการจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการฯ โดยผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนประเภท ข. จะได้รับเงินปันผลในรูปแบบของเงินสด หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น



## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

## 3. นโยบายการบัญชี

### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยบันทึกรับเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้เงินปันผลบันทึกรับเป็นรายได้ ณ วันที่มีสิทธิได้รับ

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึก ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ส่วนเกินหรือส่วนต่ำกว่ามูลค่าหน้าตัวของเงินลงทุนประเภทตราสารหนี้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายหรือรายได้ด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตามระยะเวลาที่เหลือของเงินลงทุน

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.2 เครื่องมือทางการเงิน

**การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

**การวัดค่าเงินลงทุน**

เงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินจะรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิในเงินลงทุน และหลังจากนั้นกองทุนฯ จะวัดมูลค่าเงินลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าว (ถ้ามี) ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น

เงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ

- 1) ใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด (Close Price) ของวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
- 2) ใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันก่อนวันคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Prior Price) หากสถานการณ์ทางเศรษฐกิจหรือภาวะตลาดไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญระหว่างวันที่มีการซื้อขายครั้งล่าสุดกับวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
- 3) ใช้ราคาเสนอซื้อครั้งล่าสุด (Last Bid) ของวันที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ



เงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งถือว่าเป็นเงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรมตามลำดับดังนี้

หุ้นกู้และพันธบัตรที่เปลี่ยนมือได้

- 1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย ณ วันนั้น (Executed Price/Yield) ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- 2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย (Average Quoted Price/Yield) หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย ณ วันนั้นที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- 3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง (Model) ณ วันนั้น ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- 4) ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาตราสารหนี้ เช่น rating ของตราสารหรือบริษัทผู้ออกหรือผู้ค้ำประกันเปลี่ยนแปลง หรือมีข่าวที่จะส่งผลกระทบในด้านลบ (negative) ต่อตลาดตราสารหนี้ หรือในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่ตราสารหนี้มีปัญหาด้านฐานะการเงิน (default) ผู้จัดการกองทุนจะประมาณราคาหรืออัตราผลตอบแทนโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน เพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม ซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

หุ้นกู้และพันธบัตรที่เปลี่ยนมือไม่ได้

- 1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย (Average Quoted Price/Yield) หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย ณ วันนั้นที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- 2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง (Model) ณ วันนั้น ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- 3) ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาตราสารหนี้ เช่น rating ของตราสารหรือบริษัทผู้ออกหรือผู้ค้ำประกันเปลี่ยนแปลง หรือมีข่าวที่จะส่งผลกระทบในด้านลบ (negative) ต่อตลาดตราสารหนี้ หรือในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่ตราสารหนี้มีปัญหาด้านฐานะการเงิน (default) ผู้จัดการกองทุนจะประมาณราคาหรืออัตราผลตอบแทนโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน เพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม ซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

เงินฝากธนาคาร และตัวสัญญาใช้เงินที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ใน “ลูกหนี้จากดอกเบี้ย” ในงบแสดงฐานะการเงิน



ตัวเงินคลัง และตัวแลกเงินกำหนดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่คำนวณจากอัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย  
ครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไร  
ขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

**การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### **ตราสารอนุพันธ์**

กองทุนฯ ใช้ตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง  
จากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนฯ รับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าใน  
ภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือ  
ขาดทุน ทั้งนี้ กองทุนฯ แสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และ  
แสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

#### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้  
สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยง  
และผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มี  
การโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กองทุนฯ ตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว  
มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น

### **3.3 ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี**

ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีประกอบด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการออกและเสนอขายหน่วยลงทุน  
ประเภท ก. จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ (ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี) และจะถูกตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรง  
เป็นระยะเวลา 1 ปี

### **3.4 การคำนวณสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ**

บริษัทจัดการฯ จะคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ด. ประกาศ  
กำหนด โดยจะคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. และมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของผู้



ถือหน่วยลงทุนประเภท ข. ตามเงื่อนไขของหน่วยลงทุนแต่ละประเภทตามเงื่อนไขของโครงการ โดยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของหน่วยลงทุนแต่ละประเภทคำนวณดังนี้

- 1) มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนประเภท ก. เท่ากับ มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวดของหน่วยลงทุนประเภท ก. บวกด้วยผลตอบแทนของหน่วยลงทุนประเภท ก. ลบด้วยเงินปันผลที่จ่ายให้หน่วยลงทุนประเภท ก.
- 2) มูลค่าสินทรัพย์ของหน่วยลงทุนประเภท ข. เท่ากับ มูลค่าสินทรัพย์สุทธิรวมของกองทุนฯ ลบด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนประเภท ก.

### 3.5 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนฯบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายปันผล

### 3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุนฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุนฯ ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือ ฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนฯ หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจ เพื่อให้กองทุนฯบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนฯ หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุนฯ หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกองทุนฯ หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนฯ

### 3.7 เงินตราต่างประเทศ

กองทุนฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกองทุนฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์ และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

### 3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

### 3.9 ภาษีเงินได้

กองทุนฯ ไม่มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล เนื่องจากกองทุนฯ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในประเทศไทย



### 3.10 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตามฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
  - ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
  - ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น
- ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 4. การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางสถานการณ์ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณและการตั้งสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้



## 5. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายและสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

รายการเคลื่อนไหวของทุนและหน่วยลงทุนในระหว่างปี มีดังนี้

	หน่วยลงทุนประเภท ก.			หน่วยลงทุนประเภท ข.		
	จำนวน	มูลค่าทุน	จำนวนเงิน	จำนวน	มูลค่าทุน	จำนวนเงิน
	หน่วย (ล้านหน่วย)	ต่อหน่วย (บาท)		หน่วย (ล้านหน่วย)	ต่อหน่วย (บาท)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	-	-	7,243	10.0000	72,426
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	-	-	-	-	-	-
การลดลงของทุนที่ได้จ่ายให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	7,243	10.0000	72,426
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	15,000	10.0000	150,000	-	-	-
การลดลงของทุนที่ได้จ่ายให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	-	-	-	(448)	10.0000	(4,479)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	15,000	10.0000	150,000	6,795	10.0000	67,946

ข้อมูลมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุนแต่ละประเภทสรุปได้ดังนี้

	31 ธันวาคม 2567			31 ธันวาคม 2566		
	มูลค่า	จำนวน	สินทรัพย์สุทธิ	มูลค่า	จำนวน	สินทรัพย์สุทธิ
	สินทรัพย์สุทธิ (ล้านบาท)	หน่วยลงทุน (ล้านหน่วย)	ต่อหน่วยลงทุน (บาท)	สินทรัพย์สุทธิ (ล้านบาท)	หน่วยลงทุน (ล้านหน่วย)	ต่อหน่วยลงทุน (บาท)
<b>หน่วยลงทุนประเภท ก.</b>						
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเริ่มแรก	150,000		10.0000	-		-
บวก: ผลตอบแทนของหน่วยลงทุน						
ระหว่างงวด	1,131		0.0754	-		-
หัก: เงินปันผลที่จ่ายในระหว่างงวด	-		-	-		-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	151,131	15,000	10.0754	-		-
<b>หน่วยลงทุนประเภท ข.</b>						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ	315,844	6,795	46.4841	342,470	7,243	47.2855
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิรวมของกองทุนฯ	466,975			342,470		

ในการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนประเภท ก. ผลตอบแทนของหน่วยลงทุนจะคำนวณตามผลการดำเนินงานจริงของกองทุนฯ แต่จะต้องมีอัตราผลตอบแทนไม่น้อยกว่าอัตราผลตอบแทนขั้นต่ำและไม่เกินกว่าอัตราผลตอบแทนขั้นสูงที่กำหนดไว้เป็นอัตราคงที่ตลอด 10 ปี ตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนของกองทุนฯ ดังนั้น มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนประเภท ก. อาจไม่สะท้อนมูลค่าสินทรัพย์สุทธิรวมของกองทุนฯ ที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง หรือไม่สะท้อนอัตราผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจริงของกองทุนฯ



## 6. กำไรสะสม

(หน่วย: บาท)

	2567	2566
กำไรจากการลงทุนสุทธิสะสม	204,491,737,724	189,468,090,941
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	152,054,727,804	152,305,510,296
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	47,564,973,428	44,522,214,860
ภาระผูกพันตามสัญญาให้สิทธิซื้อกองทรัสต์สินเริ่มแรกสะสม	(160,677,166,634)	(160,677,166,634)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสะสม	(80,086,731,815)	(78,420,931,930)
กำไรสะสมต้นปี	163,347,540,507	147,197,717,533
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ในระหว่างปี	8,562,478,758	17,815,622,859
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี (หมายเหตุ 14)	(12,880,189,665)	(1,665,799,885)
กำไรสะสมปลายปี	159,029,829,600	163,347,540,507

## 7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนฯ มีเงินฝากประเภทออมทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานดังนี้

ธนาคาร	เงินต้น		อัตราดอกเบี้ย	
	2567	2566	2567	2566
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	100.3	82.9	0.40	0.50



## 8. ค่าใช้จ่ายรอตตัดบัญชี

รายการเคลื่อนไหวของค่าใช้จ่ายรอตตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ยอดยกมาต้นงวด	-
เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	436,615
ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(100,453)
ยอดยกไปปลายงวด	336,162

## 9. ค่าใช้จ่าย

อัตราค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนฯ เป็นอัตราที่คณะกรรมการกำกับการดำเนินงานของกองทุนฯ เป็นผู้ให้ความเห็นชอบซึ่งสรุปได้ดังนี้ (อัตราที่ระบุยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม (หากมี))

### 9.1 ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	จำนวนค่าธรรมเนียมต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	- ก่อนวันที่ 1 ตุลาคม 2567 4.5 ล้านบาท - ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 8.6 ล้านบาท
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	15.0 ล้านบาท

9.2 ค่าธรรมเนียมการจัดการตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2554 ซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการกำกับการดำเนินงานของกองทุนฯ คืออัตราค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทรัสต์สินเริ่มแรกกำหนดในอัตราคงที่คือ 10 ล้านบาทต่อปี และอัตราค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทรัสต์สินอื่นให้พิจารณาผลการดำเนินงานของผู้จัดการกองทุน โดยมีเพดานอัตราค่าธรรมเนียมสูงสุดไม่เกิน 70 ล้านบาทต่อปี ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมการจัดการในส่วนของกองทรัสต์สินอื่นจะใช้อัตราขั้นต่ำคืออัตราร้อยละ 0.02 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเพื่อเรียกเก็บเงินจากกองทุนฯทุกเดือน และจะมีการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนฯเพื่อจ่ายค่าธรรมเนียมที่คิดตามอัตราผลตอบแทนจริงเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ค่าธรรมเนียมการจัดการในส่วนของกองทรัสต์สินอื่นจะใช้อัตราคืออัตรา ร้อยละ 0.09 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเพื่อเรียกเก็บเงินจากกองทุนฯทุกเดือน และไม่กำหนดเพดานอัตราค่าธรรมเนียมสูงสุด

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนฯเป็นรายเดือน และจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯเฉลี่ย เท่ากันทุกวันภายในหนึ่งเดือน โดยอัตราดังกล่าวยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม



### 9.3 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการได้แก่

- (1) ค่าอากรแสตมป์ ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าไปรษณียากร ค่าโทรศัพท์ ค่าโทรสาร ค่าตอบแทนผู้ชำระบัญชี จะเรียกเก็บจากกองทุนฯตามที่จ่ายจริง และตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯครั้งเดียวในวันที่เกิดค่าใช้จ่ายนั้นๆ
- (2) ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าจัดทำรายงานหนังสือและประกาศหนังสือพิมพ์ ค่าจัดทำ ค่าแปลและค่าพิมพ์หนังสือชี้ชวน ค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดีเพื่อการรับชำระหนี้ของกองทุนจะเรียกเก็บจากกองทุนฯตามที่จ่ายจริง และในทางบัญชีบริษัทจัดการฯจะพิจารณาตัดจ่ายทั้งจำนวน หรือทยอยตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯ เฉลี่ยเท่ากันทุกวันตามระยะเวลาที่จะได้รับประโยชน์จากค่าใช้จ่ายนั้นๆ
- (3) การตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหน่วยลงทุนประเภท ก. ตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯ เฉลี่ยเท่ากันทุกวันตามระยะเวลา 1 ปี

### 10. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

(หน่วย: บาท)

	2567	2566
โอนกลับรายการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(47,564,973,428)	(44,522,214,860)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	39,185,292,249	47,564,973,428
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(8,379,681,179)	3,042,758,568

รายการกำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนอาจเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีปัจจุบัน ซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร/ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จนี้แล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนฯมีเงินลงทุนในตราสารทุน-หุ้นจดทะเบียนของบริษัทการบินไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน 165,163,864 หุ้น ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยขึ้นเครื่องหมาย SP และ NP เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 และ NC เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2564 ผู้จัดการกองทุนฯได้พิจารณามูลค่าเงินลงทุนดังกล่าวด้วยมูลค่ายุติธรรม 0 บาท และบันทึกขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจำนวน 3,553 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 แล้ว

### 11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้



(หน่วย: ล้านบาท)

	2567	2566	นโยบาย การกำหนดราคา
<u>ค่าธรรมเนียมการจัดการ</u>			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทย จำกัด (มหาชน)	67.4	42.8	ตามสัญญา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	67.4	42.8	ตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกองทุนฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2567	2566
<u>ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย</u>		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทย จำกัด (มหาชน)	56.8	4.2
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	35.6	4.1

## 12. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีปัจจุบัน โดยไม่รวมเงินฝากธนาคาร บัตรเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 5.58 แสนล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 149.36 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (2566: 1.63 แสนล้านบาท ร้อยละ 49.50)

## 13. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	31 ธันวาคม 2567			31 ธันวาคม 2566		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม		จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐฯ	30	13	19	18	23	-
เยน	22,800	149	-	-	-	-



#### 14. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี กองทุนฯ ได้จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนดังนี้

วันที่ประกาศจ่าย	สำหรับผลการดำเนินงาน	อัตราหน่วยละ		รวมเงินปันผล	
		หน่วย	หน่วย	หน่วย	หน่วย
		ประเภท ก.	ประเภท ข.	ประเภท ก.	ประเภท ข.
		(บาท)	(บาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
2 กุมภาพันธ์ 2567	1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566	-	0.2561	-	1,855
4 มิถุนายน 2567	1 มกราคม 2567 - 30 เมษายน 2567	-	1.5223	-	11,025
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2567				-	12,880
2 กุมภาพันธ์ 2566	1 มกราคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565	-	0.2300	-	1,666
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2566				-	1,666

#### 15. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนตราสารทุน	400,442	-	-	400,442
เงินลงทุนตราสารหนี้	17,050	50,505	-	67,555
ลูกหนี้ตราสารอนุพันธ์	-	163	-	163
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ตราสารอนุพันธ์	-	19	-	19

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนตราสารทุน	308,176	-	-	308,176
เงินลงทุนตราสารหนี้	1,895	31,982	-	33,877
ลูกหนี้ตราสารอนุพันธ์	-	23	-	23

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม



## 16. เครื่องมือทางการเงิน

### 16.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกองทุนประกอบด้วยเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ เงินลงทุน เจ้าหนี้ และ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยของเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตราสารหนี้ กองทุนเน้นการลงทุนในตราสารหนี้และตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทที่มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง ดังนั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อจำนวนเงินสูงสุดที่กองทุนอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนและเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่ไม่มีดอกเบี้ย และส่วนที่เหลือมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินลงทุน	57,930	666	-	8,959	400,442	467,997	0.95 - 0.35
เงินฝากธนาคาร	-	-	-	100	-	100	0.40
ลูกหนี้							
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	-	-	229	229	-
จากการขายเงินลงทุน	-	-	-	-	200	200	-
จากสัญญาซื้อขายเงินตรา							
ต่างประเทศ	-	-	-	-	163	163	-
อื่นๆ	-	-	-	-	1	1	-
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้							
จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	-	-	1,928	1,928	-
จากสัญญาซื้อขายเงินตรา							
ต่างประเทศ	-	-	-	-	19	19	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	-	-	104	104	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินลงทุน	32,122	1,410	-	345	308,176	342,053	0.50 - 3.03
เงินฝากธนาคาร	-	-	-	82	-	82	0.50
ลูกหนี้							
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	-	-	111	111	-
จากการขายเงินลงทุน	-	-	-	-	270	270	-
จากสัญญาซื้อขายเงินตรา	-	-	-	-	23	23	-
ต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	-	-	54	54	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	-	-	17	17	-

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กองทุนฯ มีเงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม 903 ล้านบาท (2566: 1,248 ล้านบาท) และเงินลงทุนในตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม 1,036 ล้านบาท (2566: ไม่มี) กองทุนฯ ได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อจัดการความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (หมายเหตุ 13)



## 16.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่ของกองทุนฯ ได้แสดงมูลค่าสินทรัพย์ด้วยวิธีราคายุติธรรมแล้ว หนี้สินมีทางการเงินทั้งหมดเป็นหนี้สินหมุนเวียนระยะสั้น กองทุนฯ เชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนฯ แสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

## 17. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2568 ผู้จัดการกองทุนกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหน่วยลงทุนประเภท ก. เพื่อกำหนดสิทธิในการรับเงินปันผลในวันที่ 6 มกราคม 2568 และกำหนดจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยจ่ายจากกำไรสะสมให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. อัตรา 0.0754 บาทต่อหน่วย ในวันที่ 21 มกราคม 2568

## 18. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุนเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2568



รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

รอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรม
1	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของบลจ. <http://www.ktam.co.th>

หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. <http://www.sec.or.th>

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

รอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	20	บริษัท ที่ปรึกษา เอ็มเอฟซี จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
2	ธนาคาร ออมสิน	21	ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี
3	บริษัท โอปัส-ชาร์เตอร์ด อีซูแอนเซสส์ แอส.อา. จำกัด (มหาชน)	22	นายจุฬพล ริมสาร
4	กระทรวงการคลัง	23	รศ.ดร. ธนวรรณ พลวิชัย
5	บริษัท วิทยการบินแห่งประเทศไทย จำกัด	24	นางสาวปภากร รัตนเศรษฐ์
6	บริษัท ขนส่ง จำกัด	25	นายพลจักร นิมวัฒนา
7	บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด	26	นายพลช หุตะเจริญ
8	บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)	27	นายสุกฤตย์ สุรบถโสภณ
9	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)	28	นามสมบูรณ์ กิตติญาณทรัพย์
10	บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด	29	นายณัฐกร อธิธนาพานิช
11	บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด	30	นายอิศรา พุดตาลศรี
12	บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด	31	นายสุตวิณ ปัญญาวงศ์ขันติ
13	บริษัทประกันสินเชื่อดูดสาหกรรมขนาดย่อม	32	นางสาวเจนจิต เสวกวัฒนภาส
14	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย	33	นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์
15	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	34	นางพัฒนรัชต์ บรรพโต
16	ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย	35	นายชาคริต พิษพันธ์
17	บริษัท เอ็มเอฟโฮลดิ้งส์ จำกัด	36	นายประสิทธิ์ พรปฎิมากร
18	บริษัทเอ็มเอฟซี เรียลเอสเตท แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	37	นายกิตติคม สุทธิวงศ์
19	บริษัทเอ็มเอฟซี เอสโก จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99	38	นายนิเวศ พันธุ์ชะวงศ์



รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

รอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
39	นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ	67	นายสดาวุธ เตชะอุบล
40	นายเจริญชัย เล็งศิริวัฒน์	68	พลเอก เลิศรัตน์ รัตนวานิช
41	นางสาวณัฐรี พันธุ์สุทธากร	69	นายสุรพล ขวัญใจธัญญา
42	นางสาวจริยา ศรีสนองเกียรติ	70	พลตำรวจเอก อุดลย์ แสงสิงแก้ว
43	นายธงชัย ตั้งสถาพรชัยกุล	71	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
44	นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมัญญ	72	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)
45	นายพิพัฒน์ นรนนท์	73	บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
46	นายวิญญู ศรีวิริยานนท์	74	บริษัท คันทรี กรุ๊ป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด
47	นางสาวนริศรา อมาตยกุล	75	บริษัท คริปโตมายด์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด
48	นายอนุพงษ์ จันทร์จิระศรีศรี	76	บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
49	นายกฤษฎา ฉัตรบรรยง	77	บริษัท บ้านไร่เตชะอุบล จำกัด
50	นายรอด บินหมัดหนี	78	บริษัทเมืองเอกวิสตา กอล์ฟ คอร์ส จำกัด
51	นายเชาว์กร โชติบัณฑิต	79	บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชั่น เซอร์วิส จำกัด
52	นายสุชัย สุตภาคย์	80	ดร.วิกรม คุ้มโพธิ์โรจน์
53	นางสาวรัชยา อังสนันท์	81	นายวีระชัย อมรกลลสุเวช
54	นางสาวโณทัย จิตรกนที	82	นางฉัตรแพร ศิริสกาเวล
55	นางสาวภิญญดา พัทธเกตุกุล	83	นางสาวทันติกา นิมิตรพงษ์
56	นางสาวนิตา เรืองลิขิตกุล	84	นางสาวอำพร จันทรานุกุล
57	นางสาวอำไพพรรณ จันทร์เปล่ง	85	นางอนุทยา สิทธิสุข
58	นายภาณุมาศ กาญจนระพีพรรณ	86	นายเฉลิมเดช เตชะโต
59	นางสาวศศิวิมล สิงห์เงิน	87	นายโกเมน นิยมวานิช
60	นายทศพร พรวัฒน์ศิริกุล	88	นายกิตติพงษ์ กังวานเกียรติชัย
61	นายวิชัย อติชาติธานินทร์	89	นายณัย ลิขิตชัยสกุล
62	นางสาวศุภกัญญา ลักษณะเกียรติ	90	นายณรินทร์ จันทรเนตร
63	นายสิทธิรัตน์ ตรงมาศ	91	นายรุ่งโรจน์ นิลนพคุณ
64	นางบุญรักษ์ อุดมอิทธิพงศ์	92	นายวิญญู ศรีวิริยานนท์
65	นายสุริยะ ปัตตพงศ์	93	นายวิภพ เฉลียวจิตติกุล
66	ดร.โชคชัย อักษรนันท์	94	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 11/364/65



รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

รอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
95	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ต่างประเทศ เอเอส 6MT6 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	107	บริษัทเนชั่นแนลดิจิทัลไอที จำกัด
96	กองทุนเปิดเอ็มเอฟซีกัญญาจนทรัพย์ 6 ซีรีส์ 9 ห้ามขายผู้ลงทุน รายย่อย	108	ทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุนไพรม์ แอสเซท
97	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เอราวัณ โฮเทล โกรท	109	กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี พันธบัตรตลาดเงิน
98	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์ อินเทอร์เน็ต จัสมิน	110	กองทุนเปิดเอ็มเอฟซีกัญญาจนทรัพย์ 6 ซีรีส์ 18 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
99	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น	111	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 10/364/66
100	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/363/66	112	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเหมราช อินดัสเตรียล
101	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/364/66	113	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย
102	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ครั้งที่ 1	114	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท
103	บริษัท พูนชนชาติ จำกัด (มหาชน)	115	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล
104	กองทุนเปิดเอ็มเอฟซีกัญญาจนทรัพย์ 6 ซีรีส์ 15 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	116	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด(มหาชน)
105	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานบรอดแบนด์ อินเทอร์เน็ต สามปี	117	บริษัท เอสซีบีเอกซ์ จำกัด (มหาชน)
106	หุ้นสามัญ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย		

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บลจ. เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) โดยตรง

หรือที่ website ของบลจ. ที่ <http://www.mfcfund.com>

หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ <http://www.sec.or.th>

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทาง website ของ บลจ.

[www.mfcfund.com](http://www.mfcfund.com) หรือ [www.ktam.co.th](http://www.ktam.co.th)



รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

รอบปีบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	<b>การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน</b>	

รายงานรายชื่อผู้จัดการกองทุนของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
แสงจันทร์ ลี	อรรพรรณ เกียรติพิศาลสกุล
ชัชชนก ศรีปราโมช	รัชวุฒิ ชัยทรัพย์อนันต์
พีรพงศ์ กิจจาการ	รติรัตน์ ธัญญวานิช
วรรณมล สีวานิชย์	เย็นยง เทพจำนงค์
ศรชัย เตรียมวรกุล	ชินรัตน์ สังคะคุณ
	เขมรัฐ ทรงอยู่
	กุลณัฐฐา อภิปริกิตต์ชัย



รายงานรายชื่อผู้จัดการกองทุนของกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนรอง
นายวิญญู ศรีวิริยานนท์	นางอนุทยา สิทธิสุข
นายพิพัฒน์ นรนนท์	นายวิภพ เฉลียวจิตติกุล
นายกิตติพงษ์ กังวานเกียรติชัย	นางสาวอำพร จันทรานุกุล
	นางสาวทัศนิกา นิมิตรพงษ์
	นายณรินทร์ จันทรเนตร
	นายรุ่งโรจน์ นิลนพคุณ, CFA, FRM
	นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมณูญ, FRM
	นางฉัตรแพร ศิริสกาเวล
	นายเฉลิมเดช เตชะโต
	นางพัฒนรัชต์ บรรพโต
	นายธัญ ลิขิตชัยสกุล, CFA, FRM

การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง (ชนิดผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข.)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม

สัดส่วนการถือครองร้อยละ 99.80

"ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของบลจ. ที่ <http://www.ktam.co.th>

หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>"



การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง โดย บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์		ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	Bank of China Hong Kong Holding Limited	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	Citigroup global limited	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	Citigroup Global Market Funding Luxembourg	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	Citigroup Global Market Holding Inc.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	HSBC Holding Plc.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	JP Morgan Chase BKK. Branch	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	JP Morgan Chase Financial Co.LLC	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	JPMorgan Chase Bank, N.A.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	SMBC Nikko Capital Markets Limited	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	ธนาคารแห่งประเทศไทย (ไทย)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	ธนาคารแห่งอเมริกา คอร์ปอเรชั่น	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชั่น	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	ธนาคารโอซีบีซี จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	ธนาคารดอยช์ แบงก์ เอจี	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	ธนาคารทีลโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	ธนาคารบีเอ็นพี พาริบาส์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง โดย บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย

[illegible]



การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission) (ต่อ)

กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง โดย บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
57 บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
58 บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
59 บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
60 บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
61 บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
62 บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
63 บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
64 บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
65 บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
66 บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน



## การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

### กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

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 การวิเคราะห์นโยบายของบริษัทของผู้ออกตราสารที่กองทุนจะไปลงทุน เป็นต้น รวมถึงเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงของตราสาร การวิเคราะห์ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ การสร้างกลุ่มสินทรัพย์ลงทุน (Portfolio constructive) และการกำหนดระดับความปลอดภัยของเงินลงทุน จึงขอเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ ดังนี้

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด
ธนาคารแบงค็อพอเมริกา	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ บีเอ็นพี พาริสาส์ ฟิริกริน (ประเทศไทย) จำกัด	Societe Generale Group
BlackRock, Inc. (Asset management)	Invesco Ltd.
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	Citywire
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ	Amundi Asset Management
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน ดอยซ์ ทิสโก้ จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	RHB Securities
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส เฟิร์สท์ บอสตัน (ประเทศไทย) จำกัด	Wellington Asset Management Company
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	Fund Selector
ธนาคารดอยซ์แบงก์	Pacific Investment Management Company
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	State Street Corporation
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)
ธนาคารเอชเอสบีซี	ธนาคารเอชเอสบีซี ประเทศไทย
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	MSCI (Thailand)
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Vanguard Investments Singapore Pte Ltd
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Commerzbank (Thailand)
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	GAM Asset Management
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	DWS Group



บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	
เจพี มอร์แกน เซส แบงก์ เอ็นเอ	Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited
ธนาคาร แอลจีที	Allianz Global Investors
OCBC Securities	T. Rowe Price Group, Inc.
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ORIX Corporation Europe N.V.
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ ซิกโก้ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ดาโอ จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด	H2O Asset Management
กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ทรีนิตี้	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	

#### การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (soft commission)

##### กรณีการได้รับอภินันทนาการอื่น

##### สำหรับงวดเดือนธันวาคม 2567

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	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI	02/12/2567
				FIF	03/12/2567
				DEQ	18/12/2567
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI	03/12/2567
				DFI	21/12/2567
3	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI	4/12/2567
				DEQ	9/12/2567
				FIF	11/12/2567
4	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI	11/12/2567
				FIF	12/12/2567
					17/12/2567



5	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI DEQ	12/12/2567 23/12/2567 27/12/2567
6	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI DEQ	13/12/2567
7	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ดาโอ จำกัด	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI DEQ	17/12/2567
8	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DFI FIF DEQ	27/12/2567
9	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF	02/12/2567
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	FIF	02/12/2567
11	กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ทรีนิตี้	Conference call	เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน	DEQ	25/12/2567
12	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference call	การรับข้อมูลข่าวสารผ่าน Bloomberg Application	DFI Team, DEQ Team, FIF Team	ทุกวันทำการ

### กรณีการได้รับจัดสรรหุ้น

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

ลำดับที่	ชื่อย่อหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดสรร	ชื่อย่อกองทุน	รายชื่อผู้ให้บริการ
-	ไม่มีรายการจัดสรร	-	-



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 และ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2568