



รายงานประจำปี

กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ

BMAPS55RMF

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

สารบัญ

ความเห็นของบริษัทจัดการ	1
ข้อมูลบริษัทจัดการ	2
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	2
ข้อมูลกองทุน	3
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	4
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	5
ผลการดำเนินงานของกองทุน	6
ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน CIS	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	8
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก	9
รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว	10
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	12
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก	13
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน	14
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี	24
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง	25
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	26

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ (BMAPS55RMF)

เศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญกับภาวะชะลอตัวในวงกว้าง ธนาคารกลางของแต่ละประเทศเริ่มมีการดำเนินนโยบายการเงินในทิศทางที่แตกต่างกันมากขึ้น โดยนโยบายการเงินของสหรัฐอเมริกา เริ่มเข้าใกล้จุดสูงสุดแล้ว จากแนวนโยบายการเงินเพื่อที่เริ่มใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่อยู่ที่ 5.00 - 5.25% อย่างไรก็ตาม คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะยังไม่มีมีการปรับลดภายในปีนี้ เนื่องจากอัตราเงินเฟ้อที่คาดว่าจะคงอยู่ในระดับสูงอีกระยะหนึ่ง โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) วางเป้าหมายที่จะรักษาระดับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงให้อยู่ในช่วง 0 - 1% ในระยะยาว ขณะที่นโยบายการเงินของยุโรป ECB ยังมีแนวโน้มปรับเพิ่มขึ้น จากอัตราเงินเฟ้อล่าสุดที่ยังอยู่ในระดับสูงเกินกว่า 5% สำหรับจีนที่มีการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจที่ช้ากว่าที่ตลาดคาด ส่งผลให้ทางการจีนมีแผนที่จะออกมาตรการสนับสนุนเพิ่มเติมอีก เพื่อที่จะเพิ่มความเชื่อมั่นธุรกิจในกลุ่มนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ สำหรับญี่ปุ่น ถึงแม้จะมีตัวเลข GDP กลับมาเติบโตที่ 2.7% ในไตรมาสที่ 1 แต่ BOJ ยังคงนโยบายการเงิน Yield Curve Control เพื่อควบคุมอัตราดอกเบี้ยในประเทศให้อยู่ในระดับต่ำต่อไป จากการที่ญี่ปุ่นเผชิญกับภาวะเงินฝืดมากกว่า 2 ทศวรรษ อีกทั้งยังมีปัจจัยด้านเศรษฐกิจจีนที่เริ่มชะลอตัวซึ่งจะส่งผลต่อภาคการส่งออกของญี่ปุ่น จึงต้องใช้ความระมัดระวังหากจะเริ่มใช้การดำเนินนโยบายแบบเข้มงวด

ตลาดหุ้นโลกในช่วงไตรมาส 2 ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างแข็งแกร่ง โดยเฉพาะในตลาดหุ้นสหรัฐฯ ที่ได้รับผลบวกจากแนวนโยบายการเงินที่แข็งแกร่งของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ Artificial Intelligence (AI) รวมถึงแนวนโยบายดอกเบี้ยของ Fed ที่ถึงแม้จะยังคงมุมมองด้านเงินเฟ้อที่จะคงอยู่ในระดับสูง แต่เริ่มมีการชะลอการปรับขึ้นดอกเบี้ย ส่งผลให้เกิดแรงซื้อสินทรัพย์เสี่ยงกลับมาอีกครั้ง ทั้งนี้ ตลาดหุ้นในแต่ละตลาดมีระดับการเคลื่อนไหวที่ต่างกันค่อนข้างมาก โดยดัชนี Nasdaq 100 ซึ่งประกอบด้วยหุ้นกลุ่มเทคโนโลยี ปรับตัวเพิ่มขึ้นถึง 15.3% จากหุ้นกลุ่มที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการเติบโตอย่างรวดเร็วของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ AI ขณะที่ดัชนี S&P500 ปรับตัวเพิ่มขึ้นน้อยกว่าที่ 7.9% สำหรับในเอเชีย ตลาดหุ้นจีนและฮ่องกง อ้างอิงจากทั้งดัชนี CSI300 และ Hang Seng ปรับตัวลดลงกว่า 4.9% และ 3.8% ตามลำดับ จากการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจภายหลังจากการคลายมาตรการล็อกดาวน์ มีแนวโน้มสิ้นสุดลงเร็วกว่าที่คาด ตัวเลขทางเศรษฐกิจที่ประกาศโดยเฉพาะยอดการผลิตภาคอุตสาหกรรม และการส่งออกค่อนข้างน่าผิดหวัง ขณะที่ดัชนี SET Index ปรับตัวลดลง 5.2% และดัชนี SENSEX ของอินเดียปรับเพิ่มขึ้น 12.7%

ขณะที่ด้านตลาดตราสารหนี้โลกนั้น เริ่มเห็นสัญญาณที่นักลงทุนกลับมาลงทุนมากขึ้นสะท้อนความกังวลทางด้านเศรษฐกิจถดถอย ประกอบกับการคาดการณ์ว่า Fed จะชะลออัตราเร่งในการขึ้นอัตราดอกเบี้ยหลังจากนี้ โดยผลตอบแทนจากการลงทุนในตราสารหนี้สหรัฐฯ โดยรวมตั้งแต่ต้นปีอยู่ที่ระดับประมาณ 3% ทั้งนี้ จากการที่ Fed ดำเนินนโยบายการเงินแบบเข้มงวด โดยการปรับขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การเข้าลงทุนตราสารหนี้ในปีนั้นเริ่มให้ผลตอบแทนจากการถือครองตราสารหนี้ที่น่าสนใจมากขึ้น และยังมีโอกาสที่จะได้รับผลตอบแทนเพิ่มเติมจากส่วนต่างราคา หากเศรษฐกิจสหรัฐฯ เริ่มมีแนวโน้มชะลอตัวมากขึ้นและส่งผลให้ Fed ต้องเปลี่ยนทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินเป็นแบบผ่อนคลายนมากขึ้น

แนวนโยบายและกลยุทธ์สำหรับการทำ Asset Allocation ในระยะถัดไปนั้น ถึงแม้ว่าตลาดหุ้นสหรัฐฯ จะให้ผลตอบแทนโดดเด่นตั้งแต่ต้นปีที่ผ่านมา จากแนวโน้มของธุรกิจ AI ที่เติบโตอย่างต่อเนื่องจากความนิยมที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วของแพลตฟอร์ม Generative AI โดยหุ้นเทคโนโลยีที่ใหญ่ที่สุด 7 บริษัทแรกที่เรียกว่า MANAMAT (Meta, Alphabet, Nvidia, Amazon, Microsoft, Apple, Tesla) มีการเติบโตที่โดดเด่นกว่าหุ้นบริษัทอื่นๆ ในดัชนี S&P500 เป็นอย่างมาก ทั้งนี้ แนวโน้มผลตอบแทนโดยรวมในช่วงครึ่งหลังของปีมีแนวโน้มที่จะชะลอตัวมากขึ้น จากผลกระทบของการปรับขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่อง ต่อต้นทุนการดำเนินงานของธุรกิจ และต่ออุปสงค์ของการบริโภค ประกอบกับทิศทางการดำเนินนโยบายของ Fed ยังยืนยันว่ายังไม่ถึงเวลาที่จะเริ่มปรับลดดอกเบี้ยในเร็วๆ นี้ นักวิเคราะห์จึงอาจปรับลดประมาณการกำไรเพิ่มเติม และมีแรงขายจากสินทรัพย์เสี่ยงในระยะสั้นได้ สำหรับในเอเชีย ตลาดหุ้นจีนและฮ่องกงถึงแม้จะปรับตัวลดลงมาอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา จากการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจที่ช้ากว่าที่คาด แต่ตลาดยังมีแนวโน้มเชิงบวกจากการที่ภาครัฐมีแนวโน้มที่จะประกาศนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมูลค่าของหุ้นในปัจจุบันที่อยู่ในช่วงต่ำกว่าค่าเฉลี่ยระยะยาว ขณะที่ตลาดหุ้นอินเดียยังคงมีมูลค่าสูงกว่าค่าเฉลี่ย แต่ได้รับปัจจัยสนับสนุนเชิงพื้นฐานทางเศรษฐกิจ จากจำนวนประชากรที่มากที่สุดในโลกและมีอายุเฉลี่ยต่ำกว่าจีน รวมถึงยังได้รับประโยชน์จากการย้ายฐานการผลิตห่วงโซ่อุปทาน (Friend-shoring of supply chains) ขณะที่ตลาดหุ้นไทยยังมีปัจจัยลบจากประเด็นทางการเมืองจากการจัดตั้งรัฐบาล รวมถึงตลาดยังมีมุมมองการปรับลดผลประโยชน์จากการจากภาคธนาคารและพลังงาน

สำหรับการลงทุนตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กองทุน BMAPS55RMF มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เท่ากับ 82.23 ล้านบาท หรือ 9.9183 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบัวหลวง ขอกราบขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ และขอให้คำมั่นว่าบริษัทจะบริหารกองทุนด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ภายใต้กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนด และยึดมั่นในจรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด

Fund Management
กองทุนบัวหลวง

ข้อมูลบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดเลขที่ 0105535049700 เมื่อวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท โดยได้รับชำระเต็มมูลค่าแล้ว และได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการจัดการลงทุนตามใบอนุญาตเลขที่ ลค-0005-02 เมื่อวันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2553

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ร้อยละ
1. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	75.0
2. บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	10.0
3. Asia Financial Holdings Ltd.	10.0
4. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	5.0

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

รายชื่อผู้จัดการกองทุน	วันที่เริ่มบริหารกองทุนนี้
1. นายพิรพงศ์ จิระเสรีจินดา	30 มิถุนายน 2565
2. นางสาวสุดารัตน์ ทิพย์เทอดธนา	30 มิถุนายน 2565
3. นางสาวดุษฎี ภูพัฒน์	18 กรกฎาคม 2565
4. นางสาวรุ่งนภา เสถียรบุญกุล	30 มิถุนายน 2565
5. นางสาววนาลี ตรีสัมพันธ์	30 มิถุนายน 2565
6. นางอดิگانต์ พานิชเกษม	30 มิถุนายน 2565
7. นายदनัย อรุณเกิดดิชัย	1 สิงหาคม 2565
8. นางสาวปริญข คล่องค่านวนการ	30 มิถุนายน 2565
9. นางสาวอรุณี ศิลปการประดิษฐ์	30 มิถุนายน 2565
10. นางสาวศิริรัตน์ อรุณจิตต์	30 มิถุนายน 2565
11. นายปัญญาพัฒน์ ประคุณหังสิด	30 มิถุนายน 2565
12. นางสาวเศรณี นาคชน	30 มิถุนายน 2565
13. นายเมธา พิรุฒิ	15 มีนาคม 2566

ข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงมีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ด. ให้จัดตั้งขึ้น เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนทั่วไป โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท เป็นกองทุนรวมผสม กำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน ไม่เกิน 55% ของ NAV ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และมีลักษณะพิเศษเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) และกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ โดยลงทุนในต่างประเทศเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกิน 79% ของ NAV และเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกัน (Cross Investing Fund) ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน CIS กองทุน Infra กองทุน Property/ REITs และ/หรือกองทุน ETF ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป (กองทุนปลายทาง) ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะมี net exposure ในหน่วยลงทุนของกองทุนปลายทางดังกล่าว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของ NAV ซึ่งกองทุนจะลงทุนในกองทุนปลายทางกองทุนใด กองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของ NAV โดยผู้จัดการกองทุนสามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนปลายทางได้ตามความเหมาะสม รวมถึงอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่อยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการไม่เกินร้อยละ 100 ของ NAV ส่วนที่เหลือ อาจพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึง Derivatives เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน และ/หรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือ Structured Note

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด จะบริหารกองทุนเปิดบัวหลวงมีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ ตามข้อบังคับที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ตลอดจนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งจะทำหน้าที่เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุนและความคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทจัดการอย่างใกล้ชิด

การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี

รอบระยะเวลาดังแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

- ไม่มี -

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพลัส 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพลัส 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2566 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพลัส 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2566

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

	อัตราผลตอบแทนย้อนหลัง					
	% ตามช่วงเวลา		% ต่อปี			
	3 เดือน ตั้งแต่ 31 มี.ค. 66	6 เดือน ตั้งแต่ 30 ธ.ค. 65	1 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 65	3 ปี ตั้งแต่ 30 มิ.ย. 63	5 ปี ตั้งแต่ 29 มิ.ย. 61	ตั้งแต่จัดตั้ง วันที่ 30 มิ.ย. 65
มูลค่าหน่วยลงทุน ¹ (บาท)	9.8243	9.7345	10.0000	-	-	10.0000
ผลการดำเนินงาน ของ BMAPS55RMF	0.96	1.89	-0.82	-	-	-0.81
เกณฑ์มาตรฐาน ²	2.98	5.88	7.95	-	-	7.44
ความผันผวน (Standard Deviation) ของผลการดำเนินงาน	3.44 ³	3.39 ³	3.45	-	-	3.44
ความผันผวน (Standard Deviation) ของเกณฑ์มาตรฐาน	4.03 ³	4.33 ³	5.74	-	-	5.74

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

¹ มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันที่ทำการค้นรอบที่ใช้ในการคำนวณอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง

² เกณฑ์มาตรฐาน หมายถึง

- (1) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ สัดส่วน 4.50%
- (2) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 6.75%
- (3) ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 22.50%
- (4) ผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 6.75%
- (5) ดัชนีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THOR สัดส่วน 4.50%
- (6) ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน สัดส่วน 22.00%
- (7) ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน สัดส่วน 22.00%
- (8) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 8.00%
- (9) ดัชนีผลตอบแทนรวมของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) สัดส่วน 3.00%

³ % ต่อปี

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงาน ของกองทุน CIS ที่กองทุนลงทุนเกินกว่าร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ภาครัฐ (Bualuang Treasury Fund : B-TREASURY)

วันที่จัดตั้งกองทุน	10 สิงหาคม 2555
ประเภทโครงการ	กองทุนรวมตลาดเงิน
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
นโยบายการลงทุน	ลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐไทย อาทิ ตัวเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน ไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV โดยกองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ ทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่มีอายุไม่เกิน 397 วันนับแต่วันที่ลงทุน
ดัชนีชี้วัด	- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธ.กรุงเทพ ธ.กสิกรไทย และธ.ไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 10.00% - ผลตอบแทนรวมของดัชนีชี้วัดการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงที่ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย อายุประมาณ 1 เดือน สัดส่วน 90.00%
เว็บไซต์	https://www.bblam.co.th/products/mutual-funds/money-market-fund/b-treasury/summary

ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (% ต่อปีของ NAV)

ค่าธรรมเนียม	สูงสุดไม่เกิน	เก็บจริง
การจัดการ	0.5885	0.1070
รวมค่าใช้จ่าย	1.8618	0.1929

หมายเหตุ:

ค่าธรรมเนียมการจัดการที่เรียกเก็บจริง ปรับลดเป็น 0.107% ของ NAV ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2563 เป็นต้นไป

จนกว่าจะมีการแจ้งเปลี่ยนแปลง

บริษัทจัดการอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจริงเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์หรือค่าใช้จ่าย

ในการบริหารจัดการ

ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน (% ของมูลค่าซื้อขาย)

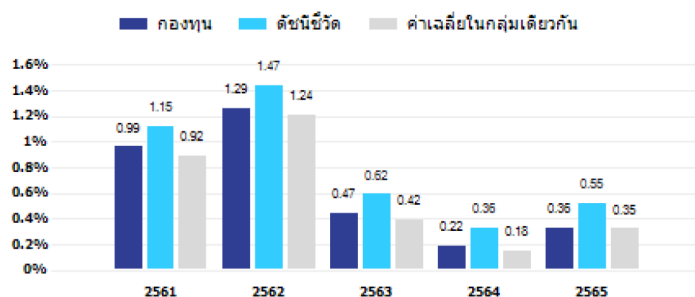
ค่าธรรมเนียม	สูงสุดไม่เกิน	เก็บจริง
การขาย	-	-
การรับซื้อคืน	-	-
การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า	-	-
การสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก	-	-
การโอนหน่วย	50 บาท/1,000 หน่วย หรือเศษของ 1,000 หน่วย	50 บาท/1,000 หน่วย หรือเศษของ 1,000 หน่วย

หมายเหตุ:

บริษัทจัดการอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจริงเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์หรือค่าใช้จ่าย

ในการบริหารจัดการ

ผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัดย้อนหลัง 5 ปีปฏิทิน (% ต่อปี)



ข้อมูล Factsheet กอง B-TREASURY ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ได้ที่ <https://www.bblam.co.th/?cID=2476>

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

รายละเอียดการลงทุน	ระดับ CG Scoring	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		81,317,319.96	98.89
หน่วยลงทุนกองทุนรวมตราสารทุน			
กองทุนเปิดบัวแก้ว	-	5,336,142.92	6.49
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นญี่ปุ่น	-	1,810,909.99	2.20
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นเอเชีย	-	1,729,714.74	2.10
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอล	-	8,740,771.60	10.63
กองทุนเปิดบัวหลวงโกลบอลอินโนเวชั่นและเทคโนโลยี	-	5,126,525.38	6.23
กองทุนเปิดบัวหลวงการตะ	-	1,890,795.54	2.30
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นจีน	-	4,182,299.16	5.09
กองทุนเปิดบัวหลวงยั่งยืน	-	2,643,008.00	3.21
กองทุนเปิดบัวหลวงยูเอสแอลฟา	-	943,793.84	1.15
หน่วยลงทุนกองทุนรวมตราสารหนี้			
กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้	-	13,916,519.89	16.92
กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ภาครัฐ	-	18,069,924.65	21.97
กองทุนเปิดบัวหลวง ไคนามิก บอนด์	-	11,806,060.93	14.36
เงินฝากธนาคาร			
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)	-	5,120,853.32	6.23
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)		82,233,050.07	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วยลงทุน)			9.9183

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่า ตามราคาตลาด (ล้านบาท)	% NAV
1. กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
2. กลุ่มตราสารของธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรองผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
3. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-
4. กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	43.79	53.25
5. ตราสารที่ไม่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการลงทุนของกองทุน	-	-
สัดส่วนการลงทุนสูงสุดในกลุ่ม 4. ที่คาดว่าจะลงทุนในเดือนกรกฎาคม 2566	-	-

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือเงินฝาก
ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว**

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

	ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับประกัน/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทอด	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	06/07/23	AAA	30,000,000.00	29,994,206.60
2.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	20/07/23	AAA	40,000,000.00	39,970,579.46
3.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	27/07/23	AAA	70,000,000.00	69,922,797.57
4.	พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	07/09/23	AAA	120,000,000.00	119,598,933.99
5.	เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	-	-	AA+(tha)	-	989,140.61
6.	เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารกรุงไทย	-	-	AA+(tha)	-	(15,916,434.39)
7.	เงินฝากธนาคาร	บมจ. ธนาคารยูโอบี	-	-	AAA	-	92,629,212.16

ตารางแสดงอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

อันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) คือข้อมูลบ่งชี้ระดับความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งแบ่งเป็นความเสี่ยงด้านเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้ (Issuer Rating) และตัวตราสารหนี้แต่ละรุ่น (Issue Rating) ซึ่งจัดทำโดยบริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating Agency: CRA)

Fitch	TRIS/ S&P's	Moody's	คำอธิบาย
AAA (tha)	AAA	Aaa	อันดับเครดิตสูงสุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
AA+ (tha)	AA+	Aa1	อันดับเครดิตรองลงมา และถือว่ามีความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมากที่จะไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด
AA (tha)	AA	Aa2	
AA- (tha)	AA-	Aa3	
A+ (tha)	A+	A1	ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ
A (tha)	A	A2	
A- (tha)	A-	A3	
BBB+ (tha)	BBB+	Baa1	ระดับความเสี่ยงและความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในระดับปานกลาง
BBB (tha)	BBB	Baa2	
BBB- (tha)	BBB-	Baa3	

หมายเหตุ :

- อันดับความน่าเชื่อถือจาก AA ถึง BBB อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1-3 เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับความน่าเชื่อถือภายในระดับเดียวกัน
- อันดับความน่าเชื่อถือของ Fitch จะใช้ (tha) ต่อท้ายเพื่อแสดงว่าเป็นอันดับเครดิตที่ใช้ในประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ¹ (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	47.91	0.0671
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	14.33	0.0201
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	47.91	0.0671
ค่าโฆษณาช่วงเสนอขายครั้งแรก (Advertising Expense - IPO)	54.82	0.0767
ค่าโฆษณาหลังเสนอขายครั้งแรก (Advertising Expense - Post IPO)	163.15	0.2284
ค่าลงประกาศมูลค่าหน่วยลงทุน (NAV Announcement)	69.89	0.0978
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุน (Set up Fund)	40.07	0.0561
ค่าสอบบัญชี (Auditing Fee)	40.00	0.0560
ค่าไปรษณียากร (Postage Stamp)	17.65	0.0247
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Trading Cost)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ² (Other Expense)	20.46	0.0286
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด³	504.11	0.7056

¹ เป็นค่าใช้จ่ายไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม อนึ่ง การคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน จะใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นฐานในการคำนวณ

² ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

³ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio: PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

$$\text{PTR} = \frac{\text{Min (ซื้อทรัพย์สิน, ขายทรัพย์สิน)}}{\text{Avg. NAV}}$$

$$\text{PTR} = \frac{36,494,130.55}{71,447,550.45}$$

$$\text{PTR} = 0.51$$

หมายเหตุ : PTR คือ ความถี่ของการซื้อขายหลักทรัพย์ในพอร์ตกองทุนในช่วงเวลาใดช่วงเวลาหนึ่ง โดยคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมเฉลี่ยในรอบระยะเวลาเดียวกัน กองทุนรวมที่มีค่า PTR สูง บ่งชี้ถึงการซื้อขายหลักทรัพย์บ่อยครั้งของผู้จัดการกองทุนและทำให้มีต้นทุนการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สูง จึงต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก

รอบระยะเวลาดังแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

- ไม่มี -

หมายเหตุ : กองทุนเปิดบัวหลวงมีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนรวมผสม ที่มีลักษณะเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) ดังนั้น จึงไม่มีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมมีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมกฤษณ์ แซ่แต้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 21 กรกฎาคม 2566

กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 6	76,196,466.64
เงินฝากธนาคาร	5, 6	3,519,696.18
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ย	5, 6	1,157.14
จากการขายเงินลงทุน	5, 6	1,600,000.00
จากการซื้อเงินลงทุนรอจัดสรร	5, 6	800,000.00
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	3	171,163.10
รวมสินทรัพย์		82,288,483.06
หนี้สิน	6	
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	54,687.69
หนี้สินอื่น		745.30
รวมหนี้สิน		55,432.99
สินทรัพย์สุทธิ		82,233,050.07
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		82,910,057.33
ขาดทุนสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		(556,780.01)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(120,227.25)
สินทรัพย์สุทธิ		82,233,050.07
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.9183
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		8,291,005.7328

กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวม			
กองทุนเปิดบัวแก้ว	127,312.0115	5,336,142.92	7.00
กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้	1,101,583.1212	13,916,519.89	18.26
กองทุนเปิดบัวหลวงตราสารหนี้ภาครัฐ	1,592,723.3873	18,069,924.65	23.72
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นญี่ปุ่น	183,049.6298	1,810,909.99	2.38
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นเอเชีย	121,954.3224	1,729,714.74	2.27
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นโกลบอล	577,375.4592	8,740,771.60	11.47
กองทุนเปิดบัวหลวงโกลบอลอินโนเวชั่นและเทคโนโลยี	202,809.8263	5,126,525.38	6.73
กองทุนเปิดบัวหลวงการตะ	136,047.0523	1,890,795.54	2.48
กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นจีน	514,010.6630	4,182,299.16	5.49
กองทุนเปิดบัวหลวงยั่งยืน	246,540.0542	2,643,008.00	3.47
กองทุนเปิดบัวหลวงยูเอสแอลฟา	107,209.0965	943,793.84	1.24
กองทุนเปิดบัวหลวง ไดนามิก บอนด์	1,189,311.8556	11,806,060.93	15.49
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวม		76,196,466.64	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 75,259,340.65 บาท)		76,196,466.64	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3	
รายได้ดอกเบี้ย	5	23,769.82
รวมรายได้		23,769.82
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	51,264.38
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		15,331.79
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	38,329.39
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีตัดจ่าย		42,876.90
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	346,791.80
รวมค่าใช้จ่าย		534,594.26
ขาดทุนสุทธิ		(510,824.44)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(546,528.80)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		937,125.99
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		390,597.19
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(120,227.25)

กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

	<u>บาท</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	(120,227.25)
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	58,414,800.00
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	29,409,392.15
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	<u>(5,470,914.83)</u>
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	82,233,050.07
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	<u><u>82,233,050.07</u></u>

	<u>หน่วย</u>
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	5,841,480.0000
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	3,000,786.7586
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	<u>(551,261.0258)</u>
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	<u><u>8,291,005.7328</u></u>

กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดบัวหลวงบีแมพส์ 55 เพื่อการเลี้ยงชีพ ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ด.") เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน CIS กองทุนโครงสร้างพื้นฐาน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไปทั้งในและต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งกองทุนจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน รวมถึงอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่อยู่ภายใต้การจัดการเดียวกันของบริษัทจัดการไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลืออาจนำไปลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นตามที่ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

เนื่องจากตามหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุน ซึ่งได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. ได้กำหนดให้กองทุนมีวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีแรกวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ดังนั้นกองทุนจึงมีรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีครั้งแรกเป็นระยะเวลา 1 ปี 1 วัน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวม แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการออกส่วนได้เสียครั้งแรก ตัดเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลา 5 ปี

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงที่เป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
	2566
ซื้อเงินลงทุน	112,300,000.00
ขายเงินลงทุน	36,494,130.55

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	51,264.38	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		
รายได้ดอกเบี้ย	3,220.28	ราคาลาด
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	38,329.39	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	10,918.40	ราคาลาด
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น	25,018.37	ราคาลาด
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด		
ซื้อเงินลงทุน	112,300,000.00	ราคาลาด
ขายเงินลงทุน	36,494,130.55	ราคาลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	3,297.89
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร	1,033,069.42
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	66.33

	บาท
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค่าง่าย	3,597.96
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	
เงินลงทุน	76,196,466.64
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	1,600,000.00
ลูกหนี้จากการซื้อเงินลงทุนรอจัดสรร	800,000.00

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	76,196,466.64	-	76,196,466.64

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม

ในระหว่างงวด ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้จะสรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	76,196,466.64	76,196,466.64
เงินฝากธนาคาร	3,519,696.18	-	-	3,519,696.18
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,157.14	1,157.14
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,600,000.00	1,600,000.00
ลูกหนี้จากการซื้อเงินลงทุนรอจัดสรร	-	-	800,000.00	800,000.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	54,687.69	54,687.69
หนี้สินอื่น	-	-	745.30	745.30

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวม ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวมในช่วงหนึ่งปี

สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ลำดับที่	รายชื่อ
1	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
2	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท (www.bblam.co.th) และที่เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ด. (www.sec.or.th)

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง

สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

- ไม่มี -

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง ได้ที่ www.bblam.co.th

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	Conference Call และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update, SMS และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	Conference Call, Adhoc Update และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Wellington Management Company LLP	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
FIL Investment Management	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Invesco Asset Management	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Allianz Global Investors	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Kotak Mahindra (UK) Ltd	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Nomura Asset Management	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Nippon Life India Asset Management Limited	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
AXA Investment Managers	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
Pictet Asset Management	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
JP Morgan Asset Management	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Franklin Resources, Inc	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
BlackRock, Inc	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Flow Traders N.V.	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
PIMCO (Pacific Investment Management Company)	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
PGIM, Inc	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Macquarie Asset Management	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Western Asset Management Company	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Mirae Asset Global Investments	Conference Call, เอกสารกองทุน และเอกสาร Research	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

วันที่รวบรวมข้อมูล 21 กรกฎาคม 2566



กองทุนบัวหลวง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด

เลขที่ 26 และ ชั้น 21 ชั้น 7 อาคารสารคดีตึกขาวเวอร์ ชั้น 175 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 5996-2679-0 โทรสาร 6488-2674-0 www.bblam.co.th