



กองทุนเปิด JUMBO25
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563
สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	7
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	9
งบการเงิน	10
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	31
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	35
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	37
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	37
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	37
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	37
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	38

วันที่ 1 กันยายน 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ. ทหารไทย) ขอส่งรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ของ กองทุนเปิด JUMBO 25 มายังผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทย ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ตลาดฟื้นตัวขึ้นหลังจากลงไปทำจุดต่ำสุดในเดือนมีนาคม 2563 จากความกังวลต่อการระบาดของ COVID-19 รวมถึงนักลงทุนขายสินทรัพย์การลงทุนทุกประเภทเพื่อถือครองเงินสดมากขึ้น หลังจากนั้น ตลาดขึ้นไปแตะระดับ 1600 จุด และปิดที่ระดับ 1583 จุด ณ วันสิ้นรอบบัญชี จากความคาดหวังเรื่องการเปิดประเทศ และแผนการกระจายวัคซีนที่เป็นรูปเป็นร่างมากขึ้น ก่อนประเทศไทยจะเริ่มเข้าสู่การระบาดระลอก 3 และนำไปสู่การปิดเมือง บางส่วนอีกครั้ง เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรค

ผู้จัดการกองทุนประเมินทิศทางการลงทุนในช่วง 6 เดือนข้างหน้า ยังคงมีความผันผวน รวมถึงเศรษฐกิจโลกที่เริ่มเข้าสู่ช่วงปลายของการขยายตัว โดยตลาดจะมุ่งความสนใจไปยังประเด็นการขยายตัวของเศรษฐกิจที่ชะลอลง และ นโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้น

สำหรับกองทุนเปิด JUMBO 25 มีผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 เพิ่มขึ้น 6.12% เปรียบเทียบกับดัชนี SET50 TRI ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น 10.16%

สุดท้ายนี้ บลจ. ทหารไทย ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิด JUMBO 25

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างช้าๆ จากการผ่อนคลายมาตรการ Lockdown และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่รัฐบาลออกอย่างต่อเนื่อง โดยในระยะข้างหน้า จะมีแหล่งเงินทุนใหม่จาก พ.ร.ก. ให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินฯ เพิ่มเติม 5 แสนล้านบาท หลังจากที พ.ร.ก.ให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินฯ 1 ล้านล้านบาทถูกอนุมัติไปเกือบทั้งหมดแล้ว ด้านรัฐบาลได้ยกเลิกการกระจายวัคซีนเป็นวาระแห่งชาติ เพื่อเตรียมพร้อมรองรับการเปิดประเทศรับนักท่องเที่ยวต่างชาติภายใน 120 วัน ตามเป้าหมายของนายกรัฐมนตรี โดยเริ่มจากจังหวัดภูเก็ต แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงเป็นเป้าหมายที่ท้าทาย เนื่องจากจำนวนผู้ติดเชื้อในประเทศยังคงอยู่ในระดับสูงต่อเนื่องสวนทางกับการฉีดวัคซีนที่ยังล่าช้า และแผนการจัดหาวัคซีนที่ยังมีความไม่แน่นอน นอกจากนี้ หลายประเทศยังมีนโยบายระมัดระวังเรื่องการเดินทางออกมาก่อเกี่ยวในต่างประเทศ

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทย ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ตลาดฟื้นตัวขึ้นหลังจากลงไปทำจุดต่ำสุดในเดือนมีนาคม 2563 จากความกังวลต่อการระบาดของ COVID-19 รวมถึงนักลงทุนขายสินทรัพย์การลงทุนทุกประเภทเพื่อถือครองเงินสดมากขึ้น หลังจากนั้น ตลาดขึ้นไปที่ระดับ 1600 จุด และปิดที่ระดับ 1583 จุด ณ วันสิ้นรอบบัญชี จากความคาดหวังเรื่องการเปิดประเทศ และแผนการกระจายวัคซีนที่เป็นรูปเป็นร่างมากขึ้น ก่อนประเทศไทยจะเริ่มเข้าสู่การระบาดระลอก 3 และนำไปสู่การปิดเมืองบางส่วนอีกครั้ง เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรค

ผู้จัดการกองทุนประเมินทิศทางการลงทุนในช่วง 6 เดือนข้างหน้า ยังคงมีความผันผวน รวมถึงเศรษฐกิจโลกที่เริ่มเข้าสู่ช่วงปลายของการขยายตัว โดยตลาดจะมุ่งความสนใจไปยังประเด็นการขยายตัวของเศรษฐกิจที่ชะลอลง และ นโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้น

กองทุนเปิด JUMBO 25

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ โดยเกณฑ์ดังกล่าวได้พิจารณาถึงมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) การจ่ายเงินปันผลหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ (Free Float) และการควบคุมการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector) ส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่ระบุไว้ในโครงการ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีระหว่าง วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

กองทุนมีนโยบายเน้นลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตามในการเลือกหลักทรัพย์ที่กองทุนเข้าลงทุนจะมีการควบคุมความเสี่ยง ไม่ให้ลงทุนกระจุกตัวในหลักทรัพย์หรือหมวดอุตสาหกรรม จึงทำให้ความผันผวนของกองทุนเปรียบเทียบกับความเสี่ยงของตลาดมิได้แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิด JUMBO 25

วัตถุประสงค์ของกองทุน

เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในระยะยาวจากการลงทุนในตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูง มีผลประกอบการที่เป็นกำไร และมีการจ่ายหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารทุน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ :

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ

นโยบายการถัวเฉลี่ย (ถ้ามี) :

การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : ไม่ลงทุน

การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) : ไม่ลงทุน

กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (passive management/index tracking)

ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :

ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 50 (SET 50 Total Return Index)

ทั้งนี้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ในเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจน ถึงวันที่มีการเปลี่ยนตัวชี้วัด คำอธิบายเกี่ยวกับตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

อย่างไรก็ตาม ในกรณีการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ เงื่อนไขและข้อกำหนดสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและ/หรือ ประกาศ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เกี่ยวกับมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดในการใช้เปรียบเทียบ ในกรณีที่ผู้ออกตัวชี้วัดของตัวชี้วัดไม่ได้จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล/อัตราดังกล่าวอีกต่อไป โดยบริษัทจัดการจะแจ้งเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าผ่านการประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

ลักษณะการจ่ายผลตอบแทนของกองทุน : จ่ายผลตอบแทนแบบไม่ซับซ้อน

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ :

เน้นลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) ตลอดเวลา โดยจะลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์เกณฑ์ดังกล่าวได้พิจารณาถึงมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ผลประกอบการของบริษัท การจ่ายเงินปันผลหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ และการควบคุมการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector) โดยบริษัทจัดการ จะทำการปรับเปลี่ยนรายชื่อหลักทรัพย์ปีละ 2 ครั้งในวันทำการแรกของเดือนมีนาคม และวันทำการแรกของเดือนกันยายน

ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) และตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured Note) แต่อาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือ ธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

ข้อมูลเพิ่มเติม

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ.ทหารไทย) ได้ขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการแบบขอความเห็นชอบเป็นการทั่วไป กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เพื่อปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับ ชื่อเว็บไซต์ (Website) อีเมล (Email Address) เบอร์โทรศัพท์และเบอร์โทรสาร ของ บลจ.ทหารไทย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน สรุปรายละเอียด ดังนี้

เรื่อง	ข้อมูลปัจจุบัน
1. Website และ Email Address	Website : www.tmbameastspring.com Email: marketing@tmbameastspring.com
2.เบอร์โทรศัพท์ และเบอร์โทรสาร	โทรศัพท์ 0-2838-1800 โทรสาร 0-2838-1700 ถึง 1701, 0-2838-1703 ถึง 1708 และ 0-2838-1710 ถึง 1712

ข้อมูลเพิ่มเติม

ข้อมูลเกี่ยวกับ การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการภายใต้การจัดการ เพื่อเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของ บลจ.ทหารไทย

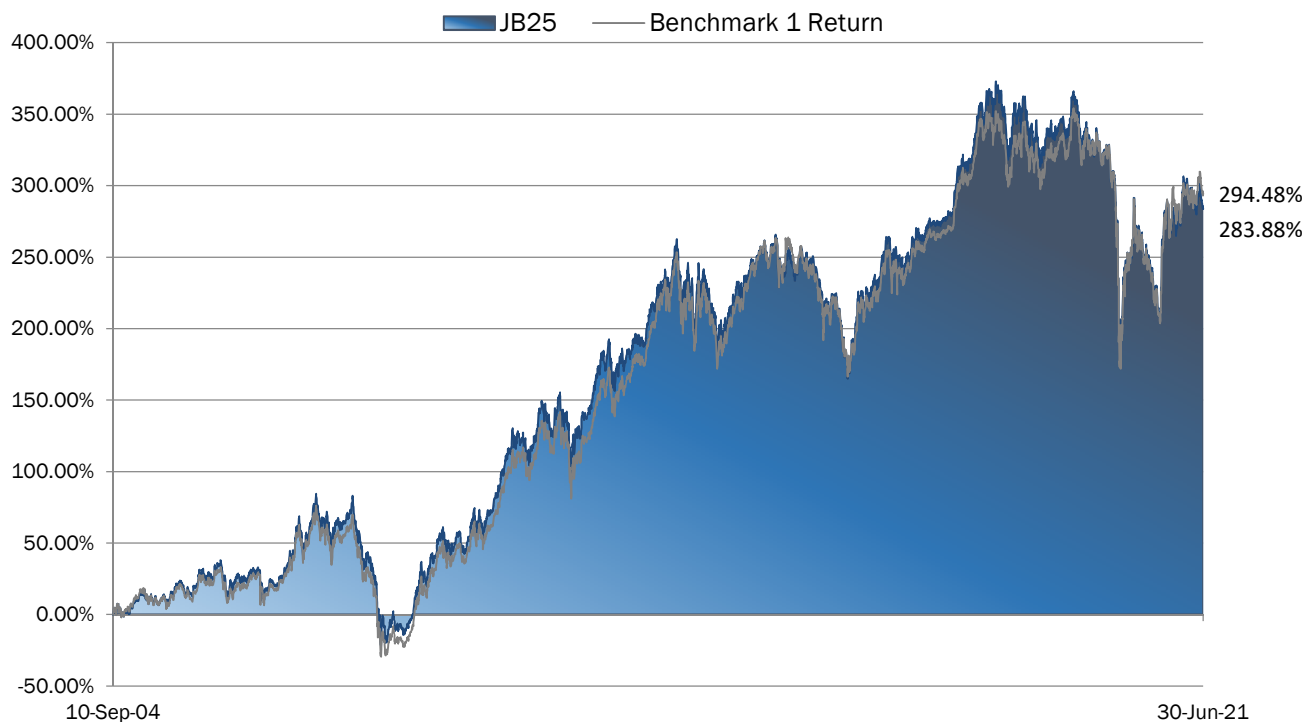
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (TMBAM Eastspring) ได้มีการขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการภายใต้การจัดการ เพื่อเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของบริษัท และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ได้ให้ความเห็นชอบเป็นการทั่วไปแล้ว ทั้งนี้ จะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ที่อยู่เดิม	ที่อยู่ใหม่
ชั้น 32 อาคารอับดุลราฮิม เพลส 990 ถนนพระราม 4 เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 32nd Floor, Abdulrahim Place, 990 Rama IV Rd. Silom, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand	ชั้น 9 อาคาร มิตรทาวน์ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ 944 ถนนพระราม 4 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 9 th floor, Mitrtown Office Tower 944 Rama 4 Road, Wangmai Pathumwan, Bangkok 10330

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	30 มิ.ย. 64	30 มิ.ย. 63	28 มิ.ย. 62	29 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่					
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย)	36.2858	46.4435	42.0322	37.6671	33.4387
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย)	38.5075	36.2858	46.4435	42.0322	37.6671
ผลตอบแทนสุทธิจากเงินลงทุนระหว่างงวดปี	+6.12%	-21.71%	+10.53%	+11.46%	+12.65%
ผลตอบแทนสุทธิของเกณฑ์มาตรฐาน ระหว่างงวดปี	+10.16%	-20.39%	+12.75%	+8.83%	+12.83%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท)	6,611	7,790	5,907	3,203	3,001
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท)	4,209	6,611	7,790	5,907	3,203
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท)	4,992	7,120	7,206	4,564	3,063
มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท)	-2,386	+619	+1,173	+2,439	-163
อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate)	0.33%	0.18%	0.17%	0.21%	0.22%

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด JUMBO 25 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	ย้อนหลัง 3 เดือน (31 มี.ค. 64)	ย้อนหลัง 6 เดือน (30 ธ.ค. 63)	ย้อนหลัง 1 ปี (30 มิ.ย. 63)	ย้อนหลัง 3 ปี (29 มิ.ย. 61)	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (9 ก.ย. 47)
ร้อยละต่อปี					
กองทุนเปิด JUMBO 25	-5.07%	+3.80%	+6.12%	-2.87%	+8.33%
เกณฑ์มาตรฐาน **	-1.11%	+6.40%	+10.16%	-0.45%	+8.50%

** เกณฑ์มาตรฐาน คือ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 Total Return Index)

หมายเหตุ : การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
 ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ธนาคารกสิกรไทย
开業銀行 KASIKORNBANK




ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด JUMBO 25

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิด JUMBO 25 ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2564 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด JUMBO 25 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์) (นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์ หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิด JUMBO 25

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด JUMBO 25 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด JUMBO 25 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุน ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือ

ถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของเจ้าพ่เจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อเสนอของเจ้าพ่เจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของเจ้าพ่เจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

เจ้าพ่เจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากเจ้าพ่เจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของเจ้าพ่เจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล



(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมาธิ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 20 สิงหาคม 2564

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	4,076,970,174.15	5,990,650,631.90
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์			
แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.4, 5, 6	78,432,535.25	519,179,550.00
เงินฝากธนาคาร	8	66,383,827.27	114,932,542.65
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์)	3.4, 6	95,065,734.90	644,131,200.00
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		11,143.26	69,579.45
จากการขายหน่วยลงทุน		5,265,642.22	1,643,335.25
ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์		48,026.20	347,206.68
รวมสินทรัพย์		4,322,177,083.25	7,270,954,045.93
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	3.4, 6	95,065,734.90	644,131,200.00
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		14,043,306.19	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,080,405.23	10,058,741.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		3,258,280.33	5,207,884.81
หนี้สินอื่น		200,435.39	210,969.38
รวมหนี้สิน		113,648,162.04	659,608,796.17
สินทรัพย์สุทธิ		4,208,528,921.21	6,611,345,249.76

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,092,911,102.95	1,822,015,995.71
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.6	1,132,454,022.74	2,794,068,157.63
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,983,163,795.52	1,995,261,096.42
สินทรัพย์สุทธิ		4,208,528,921.21	6,611,345,249.76
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.8	38.5075	36.2858
(ปี 2564 : จำนวนจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 109,291,110.1121 หน่วย)			
(ปี 2563 : จำนวนจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 182,201,599.4285 หน่วย)			

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	516,000.00	73,014,000.00	1.76
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	4,443,540.00	117,753,810.00	2.83
		<u>190,767,810.00</u>	<u>4.59</u>
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	985,000.00	111,305,000.00	2.68
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,222,600.00	144,266,800.00	3.47
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,752,200.00	171,715,600.00	4.13
		<u>427,287,400.00</u>	<u>10.28</u>
เงินกู้และหลักทรัพย์			
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,330,600.00	89,150,200.00	2.15
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	1,094,100.00	62,910,750.00	1.51
		<u>152,060,950.00</u>	<u>3.66</u>
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	2,897,200.00	118,060,900.00	2.84
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2,326,522.00	137,264,798.00	3.30
		<u>255,325,698.00</u>	<u>6.14</u>
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	619,300.00	267,537,600.00	6.44
		<u>267,537,600.00</u>	<u>6.44</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	16,511,500.00	71,659,910.00	1.72
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	2,315,900.00	121,584,750.00	2.93
		<u>193,244,660.00</u>	<u>4.65</u>

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	14,683,900.00	576,343,075.00	13.87
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	2,048,636.00	239,690,412.00	5.77
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	6,054,220.00	207,357,035.00	4.99
		<u>1,023,390,522.00</u>	<u>24.63</u>
พาณิชย์			
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	2,068,100.00	71,866,475.00	1.73
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	4,635,200.00	278,112,000.00	6.69
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	6,785,901.00	97,716,974.40	2.35
		<u>447,695,449.40</u>	<u>10.77</u>
การแพทย์			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	8,200,200.00	188,604,600.00	4.54
		<u>188,604,600.00</u>	<u>4.54</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	7,371,300.00	457,020,600.00	11.00
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	7,886,900.00	64,278,235.00	1.55
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	6,792,100.00	63,506,135.00	1.53
		<u>584,804,970.00</u>	<u>14.08</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,534,400.00	262,382,400.00	6.31
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,654,600.00	107,549,000.00	2.59
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	17,217,500.00	54,751,650.00	1.32
		<u>424,683,050.00</u>	<u>10.22</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>4,155,402,709.40</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 4,412,912,968.75 บาท)		<u>4,155,402,709.40</u>	<u>100.00</u>

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
รายได้จากการลงทุน	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		921,382.74	1,975,546.83
รายได้เงินปันผลรับ		107,108,911.90	227,090,192.38
รายได้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์		2,449,233.94	3,242,608.64
รายได้อื่น		5,119,495.80	6,711,500.30
รวมรายได้		<u>115,599,024.38</u>	<u>239,019,848.15</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9	40,312,852.22	57,717,782.74
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	9	1,598,570.12	2,288,747.22
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9	5,441,089.30	7,771,758.27
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		505,592.54	704,651.51
รวมค่าใช้จ่าย		<u>47,858,104.18</u>	<u>68,482,939.74</u>
รายได้สุทธิ		<u>67,740,920.20</u>	<u>170,536,908.41</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	(697,613,074.14)	(67,320,414.22)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1, 10	617,774,853.04	(1,894,706,794.10)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น และที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(79,838,221.10)</u>	<u>(1,962,027,208.32)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>(12,097,300.90)</u>	<u>(1,791,490,299.91)</u>

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

	บาท	
	2564	2563
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(12,097,300.90)	(1,791,490,299.91)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,363,426,291.73	3,662,139,450.12
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(3,754,145,319.38)	(3,049,371,851.42)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(2,402,816,328.55)	(1,178,722,701.21)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	6,611,345,249.76	7,790,067,950.97
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	4,208,528,921.21	6,611,345,249.76
	หน่วย	
	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	182,201,599.4285	167,740,389.3413
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	37,715,528.8852	92,046,447.4622
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(110,626,018.2016)	(77,585,237.3750)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	109,291,110.1121	182,201,599.4285

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 30 มิถุนายน 2564

1. ลักษณะของกองทุนเปิด JUMBO 25

กองทุนเปิด JUMBO 25 (JUMBO 25 Fund) มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะยาวจากการลงทุนในตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูง มีผลประโยชน์การที่เป็นกำไรและมีการจ่ายหรือประกาศที่จะจ่ายปันผล กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2547 กองทุนมีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 2,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด โดยมีนโยบายเน้นการลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) ตลอดเวลา โดยจะลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือ หุ้นบุริมสิทธิของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ เกณฑ์ดังกล่าวได้พิจารณาถึงมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) การจ่ายเงินปันผลหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ (Free Float) และการควบคุมการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector) โดยบริษัทจัดการจะทำการปรับเปลี่ยนรายชื่อหลักทรัพย์ปีละ 2 ครั้ง ในวันทำการแรกของเดือนมีนาคม และวันทำการแรกของเดือนกันยายน โดยไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative) และตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structure Note) ทั้งนี้ กองทุนอาจทำธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์หรือธุรกรรมซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำหรับเรื่องที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติทางบัญชีดังกล่าวไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนจะถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.2 แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่ใช้ในปีปัจจุบัน

เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มีผลทำให้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่องการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนถูกยกเลิกไป สมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงได้จัดทำแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ขึ้นมาเพื่อให้กองทุนถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางบัญชีนี้ โดยไม่อ้างอิงถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีกำหนดไว้ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ได้กำหนดวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลในการจัดทำงบการเงินและยังได้กำหนดส่วนประกอบงบการเงินและรูปแบบการนำเสนองบการเงิน รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้แนวปฏิบัติทางบัญชีมีข้อกำหนดบางประการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเดิมที่กองทุนเคยปฏิบัติ โดยในการเปลี่ยนมาใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรกนั้น แนวปฏิบัติทางบัญชีได้กำหนดให้กองทุนใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ไม่ต้องปรับย้อนหลัง

ทั้งนี้การถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางบัญชีดังกล่าว ไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินนี้

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น

เงินลงทุนในประเทศสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น ถ้าไร (ขาดทุน) จากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตดจำหน่าย

3.4 การให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนบันทึกหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อ เป็นหลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรมและเงินสดที่รับจากผู้สัญญาเป็นหลักประกันบันทึกในบัญชีเจ้าหนี้ทรัพย์สินว่างประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน รายได้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์ บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.7 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากเป็นผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ

3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	40,312,852.23	57,717,782.74	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5,441,089.30	7,771,758.27	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
กองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	-	82,776,541.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	-	110,136,573.00	ราคาตลาด
บริษัท หลักทรัพย์ธนาชาติ จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	-	55,145,727.27	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	96,285,184.70	52,506,084.15	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	2,853,482.54	4,497,920.01
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	385,634.37	605,649.55

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	2564		2563	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หุ้นสามัญ				
เงินลงทุน	4,338,272,104.62	4,076,970,174.15	6,826,008,301.13	5,990,650,631.90
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์	74,640,864.13	78,432,535.25	559,106,993.16	519,179,550.00
รวม	4,412,912,968.75	4,155,402,709.40	7,385,115,294.29	6,509,830,181.90

6. ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนฯ (ให้กู้ยืม) ได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ตามสัญญาให้ยืมและยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ (ผู้ยืม) โดยกองทุนฯตกลงจะให้ยืมหลักทรัพย์เป็นหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แก่ผู้ยืมเป็นคราวๆ โดยต้องเรียกหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์จากผู้ยืม ทั้งนี้หลักประกันต้องเป็นเงินสดและต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 120 ของมูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ ผู้ยืมยินยอมให้ผู้ให้ยืมนำเงินสดที่เป็นหลักประกันดังกล่าวไปแสวงหาผลประโยชน์ โดยผู้ยืมตกลงให้ผู้ให้ยืมถือเอาเงินสดที่เป็นหลักประกันการยืมหลักทรัพย์ นำมารวมคำนวณเป็นมูลค่าประกันสำหรับการยืมหลักทรัพย์ตามสัญญาหนี้ และเมื่อหลักประกันลดลงต่ำกว่าร้อยละ 110 ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืม ผู้ยืมจะวางหลักประกันเพิ่มให้มากกว่าหรือเท่ากับมูลค่าหลักประกัน กองทุนฯจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันโดยอิงกับอัตรา MLR ต่อปี หรืออัตราดอกเบี้ยตลาดซื้อคืนพันธบัตรระยะ 1 วัน โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาตลาดของวันทำการก่อนหน้าหนึ่งวันทำการหรือคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของวันทำการ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับสัญญาที่ผู้ยืมทำกับผู้ให้กู้ยืม

หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	2564		2563	
	จำนวนหลัก ทรัพย์สินที่ยืม (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	จำนวนหลัก ทรัพย์สินที่ยืม (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)
	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	307,200.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	130,000.00	12,122,500.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	-	261,900.00	18,987,750.00
บริษัท การบาบวกรูป จำกัด (มหาชน)	32,000.00	4,528,000.00	-	-
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	173,500.00	4,597,750.00	-	-
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	24,000.00	10,368,000.00	30,000.00	11,040,000.00
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	72,800.00	4,295,200.00	-	-
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	2,000,000.00	6,800,000.00
บริษัท ปตท. สารวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	65,900.00	7,710,300.00	330,000.00	30,277,500.00
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	256,000.00	5,888,000.00	-	-
บริษัท แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	-	-	587,200.00	108,632,000.00
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	51,600.00	3,354,000.00	-	-
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	212,000.00	3,052,800.00	-	-
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	163,400.00	6,658,550.00	-	-
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	20,800.00	1,393,600.00	-	-
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	385,000.00	22,137,500.00	757,200.00	39,374,400.00
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	129,893.00	4,448,835.25	4,000,000.00	151,000,000.00
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	-	200,000.00	7,900,000.00
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	-	-	1,300,000.00	88,075,000.00
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	200,000.00	12,100,000.00
		<u>78,432,535.25</u>		<u>519,179,550.00</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 กองทุนฯ มีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์เป็นจำนวน 95,065,734.90 บาท และ 644,131,200.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 121.21 และ 124.07 ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืมตามราคาตลาดตามลำดับ และมีเงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์) รวมดอกเบี้ยรับเป็นจำนวน 95,065,734.90 บาท และ 644,131,200.00 บาท ตามลำดับ กองทุนฯ มิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุนฯ โดยได้กันเงินดังกล่าวไว้ต่างหากเพื่อคืนให้ผู้ยืม

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	693,183,631.15	1,842,721,503.96
ขายเงินลงทุน	2,967,772,882.55	1,105,778,519.24

8. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 ดังนี้

	2564		2563	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
<u>ประเภทอออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.10	66,383,827.27	0.10	114,932,542.65
รวม		66,383,827.27		114,932,542.65

9. ค่าใช้จ่าย

กองทุนมีค่าใช้จ่ายประเภทค่าธรรมเนียมการจัดการ, ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน หน่วยลงทุน ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.8125 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.04 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.1094 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

10. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	2564	2563
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ณ วันต้นปี	875,285,112.39	(1,019,421,681.71)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	(257,510,259.35)	(875,285,112.39)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	617,774,853.04	(1,894,706,794.10)

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จนี้แล้ว

11. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

11.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	4,155,402,709.40	-	-	4,155,402,709.40

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	6,509,830,181.90	-	-	6,509,830,181.90

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่อง และถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

11.3 ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาดตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	4,076,970,174.15	4,076,970,174.15
<u>หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา</u>				
ให้ยืมหลักทรัพย์แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	78,432,535.25	78,432,535.25
เงินฝากธนาคาร	66,383,827.27	-	-	66,383,827.27
<u>เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน)</u>				
จากการให้ยืมหลักทรัพย์)	95,065,734.90	-	-	95,065,734.90
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	11,143.26	11,143.26
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	5,265,642.22	5,265,642.22
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	48,026.20	48,026.20
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เจ้าหนี้ที่รับสินวางประกัน</u>				
จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	95,065,734.90	95,065,734.90
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	14,043,306.19	14,043,306.19
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	1,080,405.23	1,080,405.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	3,258,280.33	3,258,280.33
หนี้สินอื่น	-	-	200,435.39	200,435.39
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	5,990,650,631.90	5,990,650,631.90
<u>หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา</u>				
ให้ยืมหลักทรัพย์แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	519,179,550.00	519,179,550.00
เงินฝากธนาคาร	114,932,542.65	-	-	114,932,542.65
<u>เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน)</u>				
จากการให้ยืมหลักทรัพย์	644,131,200.00	-	-	644,131,200.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	69,579.45	69,579.45
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,643,335.25	1,643,335.25
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	347,206.68	347,206.68

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้ทรัพย์สินวงประกัน

จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	644,131,200.00	644,131,200.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	10,058,741.98	10,058,741.98
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	-	-	5,207,884.81	5,207,884.81
หนี้สินอื่น	-	-	210,969.38	210,969.38

11.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุประยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่า ยุติธรรม	4,076,970,174.15	-	-	-	-	4,076,970,174.15
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา						
ให้ยืมหลักทรัพย์แสดงด้วยมูลค่า ยุติธรรม	-	78,432,535.25	-	-	-	78,432,535.25
เงินฝากธนาคาร	-	66,383,827.27	-	-	-	66,383,827.27
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจา การให้ยืมหลักทรัพย์)	-	95,065,734.90	-	-	-	95,065,734.90
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	11,143.26	-	-	11,143.26
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	5,265,642.22	-	-	5,265,642.22
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมการ ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	48,026.20	-	-	48,026.20
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวงประกัน						
จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	95,065,734.90	-	-	-	95,065,734.90
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	14,043,306.19	-	-	14,043,306.19
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วย ลงทุน	-	-	1,080,405.23	-	-	1,080,405.23
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	-	-	3,258,280.33	-	-	3,258,280.33
หนี้สินอื่น	-	-	200,435.39	-	-	200,435.39

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่า ยุติธรรม	5,990,650,631.90	-	-	-	-	5,990,650,631.90
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญา						
ให้ยึดหลักทรัพย์แสดงด้วยมูลค่า ยุติธรรม	-	519,179,550.00	-	-	-	519,179,550.00
เงินฝากธนาคาร	-	114,932,542.65	-	-	-	114,932,542.65
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจาก การให้ยึดหลักทรัพย์)	-	644,131,200.00	-	-	-	644,131,200.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	69,579.45	-	-	69,579.45
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,643,335.25	-	-	1,643,335.25
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมการ ให้ยึดหลักทรัพย์	-	-	347,206.68	-	-	347,206.68
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้ที่รับสินวางประกัน จากการให้ยึดหลักทรัพย์	-	644,131,200.00	-	-	-	644,131,200.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วย ลงทุน	-	-	10,058,741.98	-	-	10,058,741.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	5,207,884.81	-	-	5,207,884.81
หนี้สินอื่น	-	-	210,969.38	-	-	210,969.38

11.5 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

11.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

11.7 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับ ประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

11.8 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจาย ประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุนรวมเมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2564

กองทุนเปิด JUMBO 25
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	0.00	0.00%
(ข) ตราสารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade	0.00	0.00%
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00%
(จ) ตราสารทุน	4,155,402,709.40	98.74%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	161,460,705.43	3.84%

กองทุนเปิด JUMBO 25

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน	4,316,863,414.83	102.58%
เงินฝากธนาคาร	161,460,705.43	3.84%
หุ้นสามัญ	4,155,402,709.40	98.74%
พลังงานและสาธารณูปโภค	1,023,390,522.00	24.32%
ขนส่งและโลจิสติกส์	584,804,970.00	13.90%
พาณิชย์	447,695,449.40	10.64%
ธนาคาร	427,287,400.00	10.15%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	424,683,050.00	10.09%
วัสดุก่อสร้าง	267,537,600.00	6.36%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	255,325,698.00	6.07%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	193,244,660.00	4.59%
อาหารและเครื่องดื่ม	190,767,810.00	4.53%
การแพทย์	188,604,600.00	4.48%
เงินกู้และหลักทรัพย์	152,060,950.00	3.61%
อื่นๆ	-108,334,493.62	-2.58%
ทรัพย์สินอื่น	5,313,668.42	0.13%
หนี้สินอื่น	-113,648,162.04	-2.71%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	4,208,528,921.21	100.00%

กองทุนเปิด JUMBO 25
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% of NAV
เงินฝากธนาคาร			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		95,075,121.50	2.26%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		66,385,583.93	1.58%
รวมเงินฝากธนาคาร		161,460,705.43	3.84%
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			24.32%
บมจ. ปตท.	14,683,900	576,343,075.00	13.69%
บมจ. ปตท. สำรองและผลิตปิโตรเลียม	2,048,636	239,690,412.00	5.70%
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	6,054,220	207,357,035.00	4.93%
ขนส่งและโลจิสติกส์			13.90%
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	7,371,300	457,020,600.00	10.86%
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	7,886,900	64,278,235.00	1.53%
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	6,792,100	63,506,135.00	1.51%
พาณิชย์			10.64%
บมจ. ซีพี ออลล์	4,635,200	278,112,000.00	6.61%
บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	6,785,901	97,716,974.40	2.32%
บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	2,068,100	71,866,475.00	1.71%
ธนาคาร			10.15%
บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์	1,752,200	171,715,600.00	4.08%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	1,222,600	144,266,800.00	3.43%
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	985,000	111,305,000.00	2.64%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			10.09%
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	1,534,400	262,382,400.00	6.23%
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	1,654,600	107,549,000.00	2.56%
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	17,217,500	54,751,650.00	1.30%
วัสดุก่อสร้าง			6.36%
บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย	619,300	267,537,600.00	6.36%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			6.07%
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	2,326,522	137,264,798.00	3.26%
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	2,897,200	118,060,900.00	2.81%

	<u>จำนวนเงินต้นและ</u> <u>จำนวนหุ้น/หน่วย</u>	<u>มูลค่าตาม</u> <u>ราคาตลาด</u>	<u>% of</u> <u>NAV</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			4.59%
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	2,315,900	121,584,750.00	2.89%
บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	16,511,500	71,659,910.00	1.70%
อาหารและเครื่องดื่ม			4.53%
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	4,443,540	117,753,810.00	2.80%
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	516,000	73,014,000.00	1.73%
การแพทย์			4.48%
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	8,200,200	188,604,600.00	4.48%
เงินทุนและหลักทรัพย์			3.61%
บมจ. บัตรกรุงไทย	1,330,600	89,150,200.00	2.12%
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	1,094,100	62,910,750.00	1.49%
รวมหุ้นสามัญ		4,155,402,709.40	98.74%
ทรัพย์สินอื่น		5,313,668.42	0.13%
หนี้สินอื่น		-113,648,162.04	-2.71%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		4,208,528,921.21	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		109,291,110.1121	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		38.5075	

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด JUMBO 25

สำหรับรอบปีบัญชี 2563/2564 ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2563 ถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2564 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2563 ถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2564 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	40,312.85	0.8082
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	1,598.57	0.0321
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	5,441.09	0.1091
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ภาษีเงินได้	505.59	0.0101
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	47,858.10	0.9595

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือว่าเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 เท่ากับ 4,987,834,361.06 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 13.90%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.04 (1,805,395.22 บาท)

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1.	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	444,648.42	24.63
2.	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	352,630.66	19.53
3.	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	194,772.97	10.79
4.	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบีเอสที จำกัด (มหาชน)	188,854.96	10.46
5.	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	173,785.30	9.63
6.	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	160,254.74	8.88
7.	บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด	145,035.50	8.03
8.	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	97,244.18	5.38
9.	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	48,168.49	2.67
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		1,805,395.22	100.00

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิด JUMBO25

สำหรับรอบปีบัญชี 2563/2564 (ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 - 30 มิถุนายน 2564)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
	-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.tmbameastspring.com/about-us/corporate-governance> หรือที่ <https://www.tmbameastspring.com> เลือกหัวข้อ > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

วันที่ 30 มิถุนายน 2564 กองทุนเปิด JUMBO25 มีการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม โดยถือ 40.07%

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
2	นางสาวพรศจี วรสุทธิพิศิษฐ์
3	นางสาวดารารวรรณ ปรกาศทิพย์
4	นางสาวปาไลดา เครือโสภณ
5	นางสุวิมลลี ศิริสมบัติยืนยง

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	Maybank Kim Eng Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	DBS Vickers Securities Thailand Co Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	Capital Nomura Securities PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	Phatra Securities PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	TISCO Securities Co Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	RHB Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	UOB Kay Hian Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	KTB Securities Thailand PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	Thanachart Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมในรอบปีปฏิทินล่าสุด

การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

1.1 นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของผู้จัดการกองทุนจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ดังนั้นการใช้สิทธิออกเสียงทุกครั้งจะกระทำเพื่อเป็นการปกป้องและรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นการช่วยส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีกับบริษัทที่กองทุนเข้าไปทำการลงทุน

1.2 หลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.2.1 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงสนับสนุนในที่ประชุมในกรณีที่ไม่ขัดแย้งกับข้อ 1.2.2

1.2.2 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงในที่ประชุมในกรณีดังต่อไปนี้

(ก) การรับรองงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การจ่ายเงินปันผล

- ผู้ตรวจสอบบัญชีแสดงความเห็นในลักษณะที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับงบการเงิน
- มีการจ่ายเงินปันผลไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(ข) การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินสำคัญ การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ

- ไม่เปิดเผยถึงรายละเอียดของการได้มาหรือการจำหน่ายทรัพย์สิน การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ เช่น วัตถุประสงค์, ที่มา, ราคา เป็นต้น
- ในกรณีที่ต้องใช้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินแต่ไม่มีการเปิดเผยความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน หรือที่ปรึกษาทางการเงินไม่เห็นด้วย

(ค) การแต่งตั้งกรรมการและถอดถอนคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการเข้าประชุมน้อยกว่า 75% ของเวลาการประชุมโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
- กรรมการจะต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นในขณะที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการเกิน 6 บริษัท (กำหนดขึ้นภายใต้สมมติฐานว่าการประชุมกรรมการแต่ละบริษัทจะเกิดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง)
- ในกรณีที่ไม่มีการเปิดเผยถึงข้อมูลที่เป็นในการพิจารณาเช่น การดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทอื่น เป็นต้น

(ง) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน เช่นการเพิ่มทุนและการลดทุน

- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิม(Right Issue) เกิน 2 : 1 (หุ้นใหม่ : หุ้นเดิม) (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยไม่ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิมและส่งผลให้เกิด dilution เกิน 30% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนที่ทำให้สิทธิในการออกเสียงลดลง เช่น ต้องไม่มีการแบ่งชั้นของผู้ถือหุ้น หรือกระทำการใดๆที่ทำให้ไม่เกิดความไม่เท่าเทียมระหว่างผู้ถือหุ้น
- ในกรณีที่เป็นการซื้อขายหุ้นคืนจนทำให้ Free Float ต่ำกว่า 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)

(จ) การจ่ายค่าตอบแทนพิเศษให้แก่กรรมการของบริษัท การเสนอขายหลักทรัพ์แก่กรรมการและพนักงานบริษัท

- ไม่เปิดเผยจำนวนเงินค่าตอบแทนพิเศษ
- แผนการให้ ESOP ไม่เปิดเผยเรื่องการ dilution

- แผนการให้ ESOP กึ่งแผนส่งผลให้เกิด Dilution เกิน 15% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่แผนในลักษณะที่จะให้ ESOP ทุกปี โดยแต่ละปีให้ ESOP เกิน 2% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ราคา Exercise Price ของ ESOP ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยของตลาด(ในช่วงเวลาที่มีการขออนุมัติแผน) เกิน 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่มีเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงราคา Exercise Price หรือขยายระยะเวลาครบกำหนดของ ESOP ภายหลังจากที่ได้มีการออก Option ยกเว้นในกรณีเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงตามปกติเช่น การเพิ่มทุน ฯลฯ
- (ฉ) การทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่มีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ค) การเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ไม่เปิดเผยวัตถุประสงค์ของการเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- (ข) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท
- ไม่เปิดเผยถึงวัตถุประสงค์ในการแก้ไขข้อบังคับ
 - ไม่มีการเปิดเผยข้อความในข้อบังคับก่อนที่จะมีการแก้ไขและข้อความที่ประสงค์จะแก้ไข
- (ง) การแต่งตั้ง / ถอดถอนผู้ตรวจสอบบัญชี และการเห็นชอบค่าสอบบัญชี
- ไม่เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น Non-Audit Fee
 - ผู้สอบบัญชีมีความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
 - ผู้สอบบัญชีไม่ใช่ผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์
- (จ) กรณีอื่นๆ ในกรณีที่เป็นการนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ผู้จัดการกองทุนจะต้องทำการพิจารณาผลดีหรือผลเสียของเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 1 ก.ค.2563 – 30 มิ.ย.2564)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวนครั้งที่ เชิญประชุม* (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	บมจ. ปตท.	PTT	3 ก.ค. 63	1	1	5	0	1
2	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS	2 ก.ค. 63	1	1	4	0	1
3	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	CPN	10 ก.ค. 63	1	1	7	0	1
4	บมจ. ซีพี ออลล์	CPALL	16 ก.ค. 63	1	1	7	0	0
5	บมจ. เบลูรี่ ยุคเกอร์	BJC	9 ก.ค. 63	1	1	5	0	1
6	บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO	10 ก.ค. 63	1	1	8	0	1
7	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	BBL	10 ก.ค. 63	1	1	5	0	1
8	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS	20 ก.ค. 63	1	1	13	0	1
9	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC	23 ก.ค. 63	1	1	5	0	1
10	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM	20 ก.ค. 63	1	1	7	0	1
11	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH	24 ก.ค. 63	1	1	8	0	1
12	บมจ. ไอศกสภา	OSP	3 ส.ค. 63	1	1	5	0	0
13	บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	MTC	17 ส.ค. 63	1	1	8	0	1
14	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	27 ส.ค. 63	1	1	3	0	1
15	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	CPF	27 ต.ค. 63	1	1	2	0	0
16	บมจ. ท่าอากาศยานไทย	AOT	22 ม.ค. 64	1	1	5	0	1
17	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	SCC	31 มี.ค. 64	1	1	6	0	0
18	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC	29 มี.ค. 64	1	1	5	0	1
19	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH	30 มี.ค. 64	1	1	6	1	1
20	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC	5 เม.ย. 64	1	1	5	0	1
21	บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO	8 เม.ย. 64	1	1	9	0	0
22	บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	MTC	20 เม.ย. 64	1	1	7	0	1
23	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์	SCB	8 เม.ย. 64	1	1	5	0	0
24	บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	AWC	23 เม.ย. 64	1	1	8	0	1
25	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	CPN	30 เม.ย. 64	1	1	5	0	1

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวนครั้งที่ เชิญประชุม* (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง
26	บมจ. การบาบวกรุ๊ป	CBG	22 เม.ย. 64	1	1	8	0	0
27	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	9 เม.ย. 64	1	1	7	0	1
28	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM	28 เม.ย. 64	1	1	7	0	1
29	บมจ. ซีพี ออลล์	CPALL	23 เม.ย. 64	1	1	6	0	0
30	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS	9 เม.ย. 64	1	1	5	0	1
31	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	IVL	27 เม.ย. 64	1	1	10	0	1
32	บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	KBANK	9 เม.ย. 64	1	1	8	0	0
33	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF	30 เม.ย. 64	1	1	6	0	0
34	บมจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE	28 เม.ย. 64	1	1	6	0	0
35	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC	22 เม.ย. 64	1	1	9	0	1
36	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC	7 มิ.ย. 64	1	1	1	0	1
37	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	25 มิ.ย. 64	1	1	1	0	1

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจ
จัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

3. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
(ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 – 30 มิถุนายน 2564)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
1	บมจ. ปตท.	PTT	3 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 6 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
2	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS	2 ก.ค. 63	การประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2563	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
3	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	CPN	10 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
4	บมจ. ซีพี ออลล์	CPALL	16 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563		0	0	
5	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC	9 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
6	บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO	10 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
7	บมจ. ธนาคารกรุงเทว	BBL	10 ก.ค. 63	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 27	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ	0	1	
8	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS	20 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 15 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
9	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC	23 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
10	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM	20 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
11	บมจ. อินทิส โฮลดิ้งส์	INTUCH	24 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คิดค้น	งด ออก เสียง	เหตุผล
12	บมจ. ไอศกสภา	OSP	3 ส.ค. 63	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563		0	0	
13	บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	MTC	17 ส.ค. 63	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 4 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
14	บมจ. กัลฟ์/ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	27 ส.ค. 63	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 4 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
15	บริษัท เจริญ โภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	CPF	27 ต.ค. 63	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 2 พิจารณา อนุมัติการเข้าซื้อ ธุรกิจสุกรในประเทศ จีนโดยบริษัทย่อย ซึ่ง เข้าข่ายเป็นการทำ รายการการค้าได้มาซึ่ง สินทรัพย์และรายการ ที่เกี่ยวข้องกัน	0	0	
16	บมจ. ท่า อากาศยานไทย	AOT	22 ม.ค. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 8 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
17	บมจ. ปูนซิเมนต์ ไทย	SCC	31 มี.ค. 64	การประชุมผู้ถือหุ้น สามัญประจำปี 2564		0	0	
18	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC	29 มี.ค. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 7 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
19	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH	30 มี.ค. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 7 พิจารณา อนุมัติเลือกตั้ง กรรมการที่พ้น ตำแหน่งตามวาระ ประจำปี 2564/ วาระ ที่ 8 พิจารณาเรื่อง อื่นๆ (ถ้ามี)	1	1	นายสมประสงค์ บุญยะชัย เป็น กรรมการในบริษัท จดทะเบียนเกิน 6 แห่ง
20	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC	5 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 6 ปรึกษา กิจการอื่นๆ(ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คิดค้น	งค ออก เสียง	เหตุผล
21	บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO	8 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564		0	0	
22	บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	MTC	20 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 9 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
23	บมจ. ธนาคาร ไทยพาณิชย์	SCB	8 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 198		0	0	
24	บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	AWC	23 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 8 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
25	บมจ. เซ็นทรัล พัฒนา	CPN	30 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 8 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
26	บมจ. การบาบว กรุ๊ป	CBG	22 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564		0	0	
27	บมจ. กัลฟ์/ เอ็นเนอร์จี้ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	9 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 8 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
28	บมจ. ทางด่วนและ รถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM	28 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
29	บมจ. ซีพี ออลล์	CPALL	23 เม.ย. 64	การประชุมผู้ถือหุ้น สามัญประจำปี 2564		0	0	
30	บมจ. กรุงเทพ ดุสิตเวชการ	BDMS	9 เม.ย. 64	การประชุมใหญ่ สามัญประจำปี 2564	วาระที่ 7 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)	0	1	
31	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	IVL	27 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2564	วาระที่ 7 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
32	บมจ. ธนาคาร กสิกรไทย	KBANK	9 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 109	วาระที่ 10 ปรีกษา กิจการอื่น ๆ (ถ้ามี)	0	0	
33	บมจ. เจริญ โภคภัณฑ์อาหาร	CPF	30 เม.ย. 64	การประชุมสามัญผู้ ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564		0	0	
34	บมจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE	28 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564		0	0	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คิดค้น	งค ออก เสียง	เหตุผล
35	บมจ. เบอร์ลี ยัคเกอร์	BJC	22 เม.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564	วาระที่ 11 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
36	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC	7 มิ.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564	วาระที่ 2 ปรึกษา กิจการอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
37	บมจ. กัลฟ์/ เอ็นเนอร์จี ดีเวลล อปเม้นท์	GULF	25 มิ.ย. 64	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564	วาระที่ 2 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

หมายเหตุ : พิจารณาเรื่องอื่นๆ , เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี), เรื่องพิจารณาอื่นๆ (ถ้ามี), ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) => (งคออกเสียง) เนื่องจากไม่มีรายละเอียด
วาระการประชุม

4.รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงที่บริษัทจัดการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 – 30 มิถุนายน 2564)

ไม่มี