

รายงานรอบปีบัญชี

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

(tsp3- balancer)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565 ถึง วันที่ 14 มิถุนายน 2566

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

สำเนาจาก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

วันที่ 25 กรกฎาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอ นำส่งรายงาน ประจำปีตามรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 14 มิถุนายน 2566 ของกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในรอบระยะเวลา 1 ปี ตามรอบปีบัญชีของกองทุน พบว่าตราสารหนี้ต่างประเทศ (ดัชนี Bloomberg Global-Aggregate Total Return Index) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.2% ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ โดยเคลื่อนไหวผันผวนจากการที่ธนาคารกลางของประเทศเศรษฐกิจขนาดใหญ่ เช่น สหรัฐฯ และยุโรปต่างปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่สูงกว่าค่าคงที่อย่างต่อเนื่อง ขณะที่ตราสารหนี้ไทยทั้งดัชนี Thai BMA Corporate Bond (BBB+), Thai BMA Government Bond อายุ 1-3 ปี และ Thai Short-term Government Bond ปรับตัวเพิ่มขึ้น 4.3% 1.5% และ 0.9% ตามลำดับ แม้จะมีความผันผวนอยู่บ้างแต่ถือว่าตราสารหนี้ต่างประเทศ เนื่องจากอัตราเงินเฟ้อของไทยต่ำกว่าในยุโรป และสหรัฐฯ ทำให้ธนาคารกลางแห่งประเทศไทยไม่จำเป็นต้องขึ้นดอกเบี้ยอย่างรุนแรงและรวดเร็วในระยะเวลาอันสั้น เพื่อสกัดเงินเฟ้อ นอกจากนี้เศรษฐกิจไทยมีโอกาสน้อยที่จะเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจถดถอย ทำให้ไม่เป็นที่กังวลของนักลงทุนมากนัก สำหรับตราสารทุนต่างประเทศ พบว่าตลาดหุ้นโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 13% โดยได้แรงหนุนมาจากหุ้นเทคโนโลยีขนาดใหญ่ของสหรัฐฯ หุ้นยุโรปและหุ้นญี่ปุ่น แม้จะปรับตัวลงรุนแรงตั้งแต่ต้นปี 2565 แต่กลับปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องตั้งแต่ปลายปี 2565 ขณะที่ตลาดหุ้นจีนยังฟื้นตัวได้ช้ากว่ามาก หลังเศรษฐกิจจีนไม่ได้ฟื้นตัวเร็วตามที่นักลงทุนคาดการณ์ไว้ และยังไม่มีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่มีขนาดใหญ่เพียงพอที่จะสร้างความเชื่อมั่นของนักลงทุนกลับมา สำหรับตลาดหุ้นไทยปรับตัวลง 2% โดยประมาณ แม้จะทำผลงานได้ดีในช่วงปี 2565 แต่เมื่อเริ่มเข้าปี 2566 หุ้นไทยกลับเผชิญกับการหมุนเงินของนักลงทุนต่างชาติที่ขายหุ้นไทยที่ผลตอบแทนเด่นไปลงทุนในหุ้นของประเทศที่ปรับตัวแรงในปีที่แล้ว หุ้นไทยยังได้รับแรงกดดันจากความไม่มั่นใจในเสถียรภาพทางการเมืองและเศรษฐกิจที่อาจเติบโตได้น้อยกว่าคาด เป็นต้น

สำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี ตามรอบปีบัญชีของกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer ปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.9% น้อยกว่าดัชนีชี้วัด โดยได้รับแรงกดดันจากการลงทุนในหุ้นจีนและหุ้นไทยที่ให้ผลตอบแทนไม่ดีนัก สำหรับมุมมองการลงทุนมองว่า หุ้นจีนมีโอกาสปรับตัวดีขึ้น หากรัฐบาลกลับมาใช้มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในปริมาณมากแทนที่จะทำเฉพาะจุดหรือรายธุรกิจดังที่ผ่านมา เนื่องจากเป็นปัจจัยที่จะสามารถดึงความมั่นใจของนักลงทุนกลับมาได้ เช่นเดียวกับตลาดหุ้นไทยที่คาดว่าหากการเมืองมีความชัดเจนและได้รับรัฐบาลที่มีเสถียรภาพ มีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจขนาดใหญ่และตรงจุดมากเพียงพอ รวมถึงสามารถปราบปรามบริษัทที่ทุจริตอย่างเห็นผล จะเป็นปัจจัยที่ช่วยทำให้เรียกความมั่นใจของนักลงทุนกลับมา ทำให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นได้ เนื่องจาก valuation ของตลาดหุ้นทั้ง 2 ประเทศ อยู่ในระดับที่น่าสนใจ เมื่อเทียบกับ valuation ของตลาดหุ้นประเทศอื่นๆ ส่วนตลาดหุ้นโลกหากไม่เกิดเศรษฐกิจถดถอยในปีนี้อาจฟื้นตัวเล็กน้อยและฟื้นตัวเร็ว คาดว่าจะยังให้ผลตอบแทนที่ดีได้ อย่างไรก็ตามการขึ้นดอกเบี้ยนโยบายและ valuation ที่ปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี อาจเห็นเกิดการขายทำกำไร และความผันผวนที่สูงขึ้นได้ สำหรับมุมมองตลาดตราสารหนี้ไทยมองว่า ธนาคารแห่งประเทศไทยใกล้สิ้นสุดการขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย โดยอาจมีการปรับเพิ่มขึ้นอีก 1 ครั้ง ทั้งนี้เพื่อรักษาระดับความแตกต่างกับอัตราดอกเบี้ยนโยบายระหว่างไทยกับสหรัฐฯ ไม่ให้ต่างกันมากเกินไป ขณะที่หุ้นกู้ในไทยมองว่า ยังมีความน่าสนใจลงทุนด้วยผลตอบแทนที่จูงใจกว่าพันธบัตรรัฐบาล แต่ต้องเลือกลงทุนในหุ้นกู้ของบริษัทที่ไม่ได้รับผลกระทบจากที่เศรษฐกิจไทยอาจขยายตัวต่ำกว่าคาดที่อาจเกิดขึ้นได้ สำหรับตราสารหนี้ต่างประเทศมองว่าใกล้ถึงจุดที่อัตราดอกเบี้ยนโยบาย โดยเฉพาะในสหรัฐฯ สูงสุดแล้ว จึงเป็นโอกาสที่ดีในการทยอยเข้าลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศ โดยเน้นที่พันธบัตรรัฐบาลและตราสารหนี้ investment grade เป็นหลัก

สุดท้ายนี้ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปี ตามรอบปีบัญชีของกองทุน พบว่า ตราสารหนี้ต่างประเทศ (ดัชนี Bloomberg Global-Aggregate Total Return Index) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.2% ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ โดยเคลื่อนไหวผันผวนจากการที่ธนาคารกลางของประเทศเศรษฐกิจขนาดใหญ่ เช่น สหรัฐฯ และยุโรปต่างก็ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย เพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่สูงกว่าค่าคงที่อย่างต่อเนื่อง โดยความผันผวนดังกล่าวอยู่ระดับสูงมากในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2565 ถึงกลางเดือนมีนาคม 2566 ก่อนจะปรับตัวเป็นขาขึ้นและ sideway หลังจากเงินเฟ้อเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ต่ำกว่าคาดการณ์และมีแนวโน้มชะลอลง อย่างไรก็ตามก็ยังคงมีความไม่แน่นอนค่อนข้างสูง เนื่องจากธนาคารกลางสหรัฐฯ อาจไม่สามารถปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงได้เร็วตามนักลงทุนคาด เนื่องจากตลาดแรงงานยังแข็งแกร่งมาก แม้ว่า “Super Core Inflation” จะลดลงก็ตาม ขณะที่ตราสารหนี้ไทยทั้งดัชนี Thai BMA Corporate Bond (BBB+), Thai BMA Government Bond อายุ 1-3 ปี และ Thai Short-term Government Bond ปรับตัวเพิ่มขึ้น 4.3% 1.5% และ 0.9% ตามลำดับ โดยแม้จะมีความผันผวนอยู่บ้างแต่ก็น้อยกว่าตราสารหนี้ต่างประเทศ เนื่องจากอัตราเงินเฟ้อของไทยต่ำกว่าในยุโรปและสหรัฐฯ ทำให้ธนาคารกลางแห่งประเทศไทยไม่จำเป็นต้องขึ้นดอกเบี้ยอย่างรุนแรงและรวดเร็วในระยะเวลาอันสั้นเพื่อสกัดเงินเฟ้อ นอกจากนี้เศรษฐกิจไทยมีโอกาสน้อยที่จะเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจถดถอย ทำให้ไม่เป็นที่กังวลของนักลงทุนมากนัก สำหรับตราสารทุนต่างประเทศ พบว่า ตลาดหุ้นโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 13% โดยได้แรงหนุนมาจากหุ้นเทคโนโลยีขนาดใหญ่ของสหรัฐฯ หุ้นยุโรปและหุ้นญี่ปุ่นที่แม้จะปรับตัวลงรุนแรงตั้งแต่ต้นปี 2565 แต่กลับปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องตั้งแต่ปลายปี 2565 โดยในส่วนของหุ้นสหรัฐฯ นั้น หุ้นของบริษัทที่มีโอกาสมีรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากการเป็นผู้ให้บริการในเทคโนโลยีหรือการนำ AI เข้าไปประยุกต์ใช้ในกระบวนการของบริษัทอื่นๆ สามารถปรับตัวเพิ่มขึ้นได้อย่างโดดเด่นกว่ากลุ่มอื่นๆ ขณะที่ตลาดหุ้นจีนยังฟื้นตัวช้ากว่ามากหลังเศรษฐกิจจีนไม่ได้ฟื้นตัวเร็วตามที่นักลงทุนคาดการณ์ไว้ และยังไม่มีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจที่มีขนาดใหญ่เพียงพอที่จะสร้างความเชื่อมั่นของนักลงทุนกลับมา สำหรับตลาดหุ้นไทยปรับตัวลง 2% โดยประมาณ แม้จะทำผลงานได้ดีในช่วงปี 2565 แต่เมื่อเริ่มเข้าปี 2566 หุ้นไทยกลับเผชิญกับการหมุนเงินของนักลงทุนต่างชาติที่ขายหุ้นไทยที่ผลตอบแทนเด่นไปลงทุนในหุ้นของประเทศที่ปรับตัวลงแรงในปีที่แล้ว หุ้นไทยยังได้รับแรงกดดันจากความไม่มั่นใจในเสถียรภาพทางการเมืองและเศรษฐกิจที่อาจเติบโตได้น้อยกว่าคาด

สำหรับกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer ปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.9% น้อยกว่าดัชนีชี้วัดที่ได้รับแรงกดดันจากการลงทุนในหุ้นจีนและหุ้นไทยที่ผลตอบแทนไม่ดีนัก นอกจากนี้การที่กองทุนมีสัดส่วนในเงินสดและกองทุนรวมตลาดเงินค่อนข้างมาก ทำให้น้ำหนักการลงทุนในหุ้นต่างประเทศน้อยกว่าที่ควรจะเป็นก็เป็นอีกเหตุผลหนึ่งที่ทำให้ผลตอบแทนที่ได้ก็น้อยกว่าที่ควรจะเป็น สำหรับมุมมองการลงทุนมองว่า หุ้นจีนจะกลับมาปรับตัวดีขึ้น หากรัฐบาลกลับมาใช้มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในปริมาณมาก แทนที่จะทำเฉพาะจุดหรือธุรกิจดังที่ผ่านมา เนื่องจากเป็นปัจจัยที่จะสามารถดึงความมั่นใจของนักลงทุนกลับมาได้ เช่นเดียวกับตลาดหุ้นไทยที่คาดว่าหากการเมืองมีความชัดเจนและได้รัฐบาลที่มีเสถียรภาพ มีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจขนาดใหญ่และตรงจุดมากเพียงพอ รวมถึงสามารถปราบปรามบริษัทที่ทุจริตอย่างเห็นผล จะเป็นปัจจัยที่ช่วยทำให้เรียกความมั่นใจของนักลงทุนกลับมาและทำให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นได้เนื่องจาก valuation ของตลาดหุ้นทั้ง 2 ประเทศ อยู่ในระดับที่น่าสนใจเมื่อเทียบกับ valuation ของตลาดหุ้นประเทศอื่นๆ ส่วนตลาดหุ้นโลกหากไม่เกิดเศรษฐกิจถดถอยในปีนี้อาจถดถอยเพียงเล็กน้อยและฟื้นตัวเร็ว คาดว่าจะให้ผลตอบแทนที่ดีได้ในปีนี้ อย่างไรก็ตามก็ด้วยราคาและ valuation ที่ปรับเพิ่มอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี อาจเห็นเกิดการขายทำกำไรและความผันผวนที่สูงขึ้นในตลาดหุ้นโลกได้ สำหรับมุมมองตลาดตราสารหนี้ไทยมองว่า ธนาคารแห่งประเทศไทยใกล้สิ้นสุดการขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย โดยอาจมีการปรับเพิ่มขึ้นอีก 1 ครั้ง ทั้งนี้เพื่อรักษาระดับความแตกต่างกับอัตราดอกเบี้ยนโยบายระหว่างไทยกับสหรัฐฯ ไม่ให้ต่างกันมากเกินไป ขณะที่หุ้นกู้ในไทยยังมีความน่าสนใจลงทุนด้วยผลตอบแทนที่จูงใจกว่าพันธบัตรรัฐบาล แต่ต้องเลือกลงทุนในหุ้นกู้ของบริษัทที่ไม่ได้รับผลกระทบจากที่เศรษฐกิจไทย อาจขายตัวต่ำกว่าค่าที่อาจเกิดขึ้นได้ สำหรับตราสารหนี้ต่างประเทศมองว่าใกล้ถึงจุดที่อัตราดอกเบี้ยนโยบาย โดยเฉพาะในสหรัฐฯ สูงสุดแล้ว จึงเป็นโอกาสที่ดีในการทยอยเข้าลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศ โดยเน้นที่พันธบัตรรัฐบาลและตราสารหนี้ investment grade เป็นหลัก เนื่องจากพันธบัตรรัฐบาล จะได้ผลดีจากการลดอัตราดอกเบี้ยหากเกิดเศรษฐกิจถดถอย ขณะที่ตราสารหนี้ investment grade แม้ credit spread จะกว้างขึ้น แต่ผลกระทบดังกล่าวจะถูกบรรเทาลงด้วยอัตราผลตอบแทนพันธบัตร (bond yield) ที่ลดลง

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer สำหรับรอบบัญชี
ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 14 มิถุนายน 2566

ด้วยนโยบายการลงทุนของกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer ซึ่งเป็น fund of funds มีนโยบายลงทุนกองทุนรวม ETFs
ในสินทรัพย์ต่างๆ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้
และตราสารทุน ทรัพย์สินทางเลือกทั้งไทยและต่างประเทศ และหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่กฎหมาย ก.ล.ด. กำหนด
และมีการปรับสัดส่วนให้เหมาะสมตามสถานการณ์ของตลาดเงิน ตลาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนใด
กองทุนหนึ่งไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน สำหรับการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนจะเป็นตามดุลยพินิจ
ของผู้จัดการกองทุน โดยมีการปรับสัดส่วนการปกป้องกันเงินตามสถานการณ์ตลาด

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนึ่งหรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือถูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด
ชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	ตั้งแต่ ต้นปี 30 ธ.ค. 65 ถึง 14 มิ.ย. 66	ย้อนหลัง 3 เดือน 14 มิ.ย. 66 ถึง 14 มิ.ย. 66	ย้อนหลัง 6 เดือน 14 ธ.ค. 65 ถึง 14 มิ.ย. 66	ย้อนหลัง 1 ปี ¹ 14 มิ.ย. 65 ถึง 14 มิ.ย. 66	ย้อนหลัง 3 ปี ¹ -	ย้อนหลัง 5 ปี ¹ -	ย้อนหลัง 10 ปี ¹ -	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน ¹ 15 มิ.ย. 64 ถึง 14 มิ.ย. 66
tsp3-balancer	1.90	1.70	0.04	0.90	-	-	-	-3.57
Benchmark	4.49	3.57	2.43	4.60	-	-	-	-1.17
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	4.58	4.10	4.68	6.29	-	-	-	6.77
ความผันผวนของ Benchmark	4.57	4.22	4.75	6.34	-	-	-	6.57

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1 ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2 Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark คำนวณจาก

1. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลหักภาษีแล้ว ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Group 1 (1 < TTM <= 3)) (Net Total Return of ThaiBMA Government Bond Index (Group 1 (1 < TTM <= 3))) (ร้อยละ 9)

2. ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Total Return of ThaiBMA Short-term Government Bond Index) (ร้อยละ 4.50)

3. ผลตอบแทนรวมของดัชนีหุ้นกู้หักภาษีแล้ว ที่คิดคำนวณจากข้อมูล Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับน่าลงทุน (BBB ขึ้นไป) ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Group 1 (1 < TTM <= 3)) (Net Total Return of ThaiBMA MTM Corporate Bond Index (BBB up) (Group 1 (1 < TTM <= 3))) (ร้อยละ 1.50)

4. Bloomberg Global Aggregate Total Return USD Index Hedged THB 90% (ร้อยละ 35) ดัชนีในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 90 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 10

5. MSCI World Net Total Return USD Index Hedged THB 90% (ร้อยละ 25) ดัชนีในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ และปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนประมาณร้อยละ 90 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 10

6. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Total Return Index : SET TRI) (ร้อยละ 10)

7. MSCI AC Asia ex Japan Net Total Return USD Index Hedged THB 90% (ร้อยละ 15) ดัชนีในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 90 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 10

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกลม ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

การเปิดเผยอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : "PTR") เท่ากับ 1.08 รอบของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชี

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจัดการ

ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุนถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) www.eastspring.co.th ในเมนูหัวข้อ "เกี่ยวกับเรา/การกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง"

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลกองทุนรวม เงื่อนไขผลตอบแทนและความเสี่ยง ก่อนตัดสินใจลงทุน
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอ
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 14 มิถุนายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	47,883,967.02	0.910%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	8,450,111.89	0.161%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	2,253,363.16	0.043%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	214,222.85	0.003%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	58,801,664.92	1.117%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายทั้งหมดไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

รายงานค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศและบริษัทจัดการไทย

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 14 มิถุนายน 2566

รายได้	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศและบริษัทจัดการไทย	2,526,567.65	0.048%
รวม	2,526,567.65	0.048%

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ของรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565 ถึง วันที่ 14 มิถุนายน 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนมีการทำธุรกรรม

กองทุนภายใต้การจัดการของบริษัท

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	วันที่เริ่มบริหารกองทุน
1	ดร. วีรานุช ธรรมภิมุขวัฒนา	15 มิถุนายน 2564

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องและรายชื่อผู้จัดการกองทุนได้ที่ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) โดยตรง หรือที่เว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) (www.eastspring.co.th) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผู้ถือหุ้น – แก้ไขชื่อบริษัทจัดการ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผู้ถือหุ้น – แก้ไขชื่อบริษัทจัดการและนายทะเบียนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ จะมีผลตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หัวข้อ	ข้อมูลเดิม	ข้อมูลใหม่
ข้อมูลผู้ถือหุ้น		
1.บริษัทจัดการ ชื่อบริษัทจัดการ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด
2.นายทะเบียนหน่วยลงทุน ชื่อ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

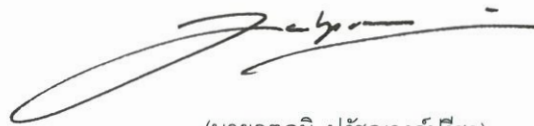
เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 14 มิถุนายน 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ประชุมकर्ปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 5 กรกฎาคม 2566

ตารางการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัทคู่ค้าตราสารหนี้	รายการผลประโยชน์ตอบแทนของกองทุน
<p>Bank of America</p> <p>The Bank of Nova Scotia</p> <p>ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารเจพีมอร์แกน เซส</p> <p>ธนาคารซีทีแบงก์</p> <p>ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารคอยซ์แบงก์</p> <p>ธนาคารเคอะรอยัลแบงก์ออสเตรีย แอ็น.วี.</p> <p>ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์</p> <p>ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ เอเชียพลัส จำกัด (มหาชน)</p>	<p>ข้อมูลวิจัย เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจลงทุน</p>

ตารางการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัทนายหน้า	รายการผลประโยชน์ตอบแทนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเตอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข้อมูลวิจัย เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจลงทุน

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	339,919.82	7.10%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15.00% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย/ มูลค่าหน่วย บาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยข้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยข้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
กองทุนประเภททรัพย์สินก่อนสิ้นอายุโครงการ							1,099,554.37	23.91	1,099,554.37	22.97	
ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							1,099,554.37	23.91	1,099,554.37	22.97	
ประเภทกองทุนรวมตราสารหนี้							391,980.07	8.52	391,980.07	8.19	
K-STAR	กองทุนเปิด สตาร์ หุ้น ทุน-A ชนิดสะสมมูลค่า					3,437.64	140,727.35	3.06	140,727.35	2.94	
TSF	กองทุนเปิด ทีเอสที สเตเรท ฟิก ฟินด์ (MF)					1,247.55	98,353.99	2.14	98,353.99	2.05	
KT-SET50	กองทุนเปิดกรุงไทย SET50 ชนิดสะสมมูลค่า					8,147.43	90,327.34	1.96	90,327.34	1.89	
KTEF	กองทุนเปิดกรุงไทย สมาพันธ์ อีควิตี้ ฟินด์					3,078.59	62,571.40	1.36	62,571.40	1.31	
ประเภทกองทุนรวมตราสารหนี้							707,574.30	15.38	707,574.30	14.78	
KFAFIX	กองทุนเปิดกรุงศรีแอดดี ฟตราสารหนี้-ผู้ลง ทุนกลุ่ม					43,437.52	495,044.34	10.76	495,044.34	10.34	
K-CASH	กองทุนเปิดเค บริหารเงิน					15,906.26	212,529.96	4.62	212,529.96	4.44	
การลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ							3,500,051.57	76.09	3,500,051.57	73.10	
หน่วยลงทุน							3,500,051.57	76.09	3,500,051.57	73.10	
ประเภทกองทุนรวมตราสารหนี้							1,782,034.11	38.74	1,782,034.11	37.22	
GSGMIAS	Goldman Sachs Global CORE Equity Portfolio I Shares (Snap) Acc					1,025.86	505,044.34	10.98	505,044.34	10.53	
SCIEAIZ	Schroder International Selection Fund Emerging Asia IZ Accumulation USD					132.15	286,778.77	6.23	286,778.77	5.99	
SCHAEIZ	Schroder ISF Asian Equity Yield IZ Acc USD					172.18	239,671.18	5.21	239,671.18	5.01	
AUPFI2U	Amundi Fds US Pioneer Fund I2 USD C					237.08	188,061.13	4.09	188,061.13	3.93	
FCUEFZC	FCH JPMorgan US Equity Focus Z USD Acc					3.50	126,173.16	2.74	126,173.16	2.64	
FLEFCCU	JPM China C (acc) - USD					75.00	125,716.62	2.73	125,716.62	2.63	
IWDA	iShares Core MSCI World UCITS ETF					38.11	110,595.11	2.40	110,595.11	2.31	
MGDUCIA	M&G (Lux) Global Dividend Fund USD CI Acc					192.58	94,041.87	2.04	94,041.87	1.96	
SCHCHOC	Schroder International Selection Fund China Opportunities C Accumulation USD					5.12	71,596.47	1.56	71,596.47	1.50	
XCS4	Xtrackers MSCI Thailand UCITS ETF 1C					43.00	34,355.45	0.75	34,355.45	0.72	
ประเภทกองทุนรวมตราสารหนี้							1,079,393.53	23.47	1,079,393.53	22.55	
WELGUAH	Wellington Global Bond Fund USD S AccH					867.88	420,239.44	9.14	420,239.44	8.78	
PIMGBAI	PIMCO GIS Global Bond Fund Class Institutional Accumulation					341.38	385,369.93	8.38	385,369.93	8.05	
SGLU	iShares Global Govt Bond UCITS ETF USD Hedged (Acc)					1,685.10	273,784.16	5.95	273,784.16	5.72	

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's							
									638,623.93	13.88	638,623.93	13.33
FFUSDBY	Fidelity Funds - US Dollar Bond Fund Y-Acc-USD						754.90	424,778.73	9.24	424,778.73	8.87	
JPEMRGC	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency Debt C (acc) - USD						224.99	119,346.29	2.59	119,346.29	2.49	
PIPUVUP	Pictet-USD Government Bonds I USD						4.16	94,498.90	2.05	94,498.90	1.97	
เงินฝากธนาคาร											339,919.82	7.10
ประเภทออมทรัพย์											339,917.82	7.10
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)						324,991.80				325,380.07	6.80
BANK DEPOSIT-USD D	BANK DEPOSIT-USD			Aa2*			14,532.40				14,537.75	0.30
ประเภทกระแสรายวัน											2.00	0.00
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)						2.00				2.00	0.00
การป้องกันความเสี่ยงของรายการในอนาคตโดยใช้สัญญาล่วงหน้า											(35,336.48)	(0.73)
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า											1,829.12	0.05
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า											(37,165.60)	(0.78)
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น											(117,010.56)	(2.44)
สินทรัพย์อื่น											14,640.29	0.30
หนี้สินอื่น											(131,650.85)	(2.74)
											4,599,605.94	100.00
											4,787,178.72	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	(% NAV)	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA-(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	354,183.05	0.01%	354,183.05
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA-(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	889,207.60	0.02%	889,207.60
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(42,931.13)	0.00%	(42,931.13)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(117,963.09)	0.00%	(117,963.09)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	392,767.71	0.01%	392,767.71
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA-(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	328,709.70	0.01%	328,709.70
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA-(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	25,142.36	0.00%	25,142.36
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(1,153,758.48)	(0.02%)	(1,153,758.48)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA-(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(17,229,484.94)	(0.36%)	(17,229,484.94)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(17,744,303.94)	(0.37%)	(17,744,303.94)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(851,593.08)	(0.02%)	(851,593.08)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	172,379.29	0.00%	172,379.29
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	5,570.44	0.00%	5,570.44
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA-(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(329,198.04)	(0.01%)	(329,198.04)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA-(tha)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(28,400.93)	0.00%	(28,400.93)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(thb)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(6,809.54)	0.00%	(6,809.54)

อันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

บ.ทริสเรต ตั้ง	บ.พีทซ์ เรทตั้ง (ประเทศไทย)	ความหมายของเรทตั้ง	
AAA	AAA (tha)	ความน่าเชื่อถือสูงสุด และมีความเสี่ยงต่ำสุด	กลุ่มตราสารหนี้ ระดับนำลงทุน (Investment Grade Bonds)
AA	AA (tha)	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก	
A	A (tha)	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ	
BBB	BBB (tha)	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้	
BB	BB (tha)	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง	กลุ่มตราสารหนี้ ระดับเก็งกำไร (Speculative Grade Bonds)
B	B (tha)	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก	
C	CCC, CC, C (tha)	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมากที่สุด และเริ่มมีความเสี่ยงต่อการผิดนัดชำระหนี้	
D	DDD, DD, D (tha)	อยู่ในภาวะที่ผิดนัดชำระหนี้	

หมายเหตุ : บ.ทริสเรตตั้ง และ บ.พีทซ์ เรทตั้ง ได้ใช้สัญลักษณ์ บวก (+) และ ลบ (-) ต่อท้ายอันดับเครดิตข้างต้น เพื่อชี้ขยายขอบเขตของคุณภาพเครดิตที่นิยามเอาไว้มากกว่าเล็กน้อย (+) และ น้อยกว่าเล็กน้อย (-) ตามลำดับ สำหรับ พีทซ์ เรทตั้ง เป็นสถาบันจัดอันดับเครดิตนานาชาติ จึงมีคำว่า (tha) ต่อท้ายเพื่อแสดงถึงการให้อันดับเครดิตตามมาตรฐานวัดภายในประเทศไทย

Description	Standard and Poor's		Moody's		FITCH Ratings	
	Long-term	Short-term	Long-term	Short-term	Long-term	Short-term
	Investment Grade					
Highest Credit Quality - exceptionally strong capacity for payment of financial commitments	AAA		Aaa		AAA	
Very strong capacity for payment of financial commitments - a minimal difference compared With AAA	AA+	A1+	Aa1	P1	AA+	F1+
	AA		Aa2		AA	
	AA-		Aa3		AA-	
Strong capacity for payment of financial commitments - it may, nevertheless, be vulnerable to changes in economic cycle or circumstances	A+	A1	A1	P2	A+	F1
	A	A2	A2	P3	A	F2
	A-	A3	A3		A-	F3
Adequate capacity for payment of financial commitments - economic cycle and circumstances are, nevertheless, more likely to impair this capacity	BBB+		Baa1		BBB+	
	BBB		Baa2		BBB	
	BBB-		Baa3		BBB-	
	Speculative Grade					
This group involves speculative elements – capacity for continued payment of commitments is contingent upon a sustained business and economic environment	BB+	B	Ba1	NP	BB+	B
	BB		Ba2		BB	
	BB-		Ba3		BB-	
	B+		B1		B+	
	B		B2		B	
	B-		B3		B-	
High default risk - debtor's capacity for meeting commitments may be troublesome	CCC+	D	Caa1		CCC+	D
	CCC		Caa2		CCC	
	CCC-		Caa3		CCC-	
Highly speculative obligations	CC		CC		CC	
Very low probability of timely and full payment of obligations	C		C		C	
	Default in payment of obligations - D					

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 14 มิถุนายน 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานของกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

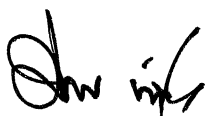
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามขั้นตอนตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณานาบุตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 17 กรกฎาคม 2566

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 7	4,599,605,938.63	5,412,691,527.13
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	7	339,531,551.21	343,006,333.80
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	7	388,267.75	311,002.75
จากการขายเงินลงทุน	7	14,066,576.93	552,285,660.11
จากการขายหน่วยลงทุน	7	386,519.33	-
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6, 7	1,839,250.45	1,506,136.22
ลูกหนี้อื่น	7	514,533.01	2,067,911.76
สินทรัพย์อื่น		1,368.86	1,186.72
รวมสินทรัพย์		4,956,334,006.17	6,311,869,758.49
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		113,963,651.26	561,951,612.07
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		15,390,796.86	2,208,344.77
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	37,476,042.25	61,470,461.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	2,103,999.90	2,533,461.10
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		58,240.16	46,650.41
เจ้าหนี้อื่น		28,400.93	1,373,357.89
หนี้สินอื่น		134,158.85	158,198.36
รวมหนี้สิน		169,155,290.21	629,742,086.08
สินทรัพย์สุทธิ		4,787,178,715.96	5,682,127,672.41
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		5,147,713,020.43	6,165,079,588.89
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		133,791,798.17	61,363,691.26
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(494,326,102.64)	(544,315,607.74)
สินทรัพย์สุทธิ		4,787,178,715.96	5,682,127,672.41
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.2996	9.2166
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		514,771,302.0428	616,507,958.8888

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ			
กองทุนรวมตราสารทุน			
กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน-A ชนิดสะสมมูลค่า	3,437,639.8236	140,727,348.99	3.06
กองทุนเปิดกรุงไทย สมาร์ท อีควิตี้ ฟันด์	3,078,589.0745	62,571,399.36	1.36
กองทุนเปิดกรุงไทย SET50 ชนิดสะสมมูลค่า	8,147,433.5689	90,327,337.00	1.96
กองทุนเปิด ทีเอส โก้ สเตเรทิจิก ฟันด์	1,247,548.5770	98,353,985.20	2.14
กองทุนรวมตราสารหนี้			
กองทุนเปิดเค บริหารเงิน	15,906,264.1615	212,529,957.97	4.62
กองทุนเปิดกรุงศรีแอดทีฟตราสารหนี้-ผู้ลงทุนกลุ่ม	43,437,515.9709	495,044,338.27	10.76
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ		1,099,554,366.79	23.90
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศ			
กองทุนรวมตราสารทุน			
Amundi Funds - US Pioneer Fund I2 USD (C)	237,076.873	188,061,134.53	4.09
FCH JPMorgan US Equity Focus Z USD Acc	3,503.736	126,173,161.88	2.74
JPMorgan Funds - China Fund C (Acc)	74,996.737	125,716,617.61	2.73
Goldman Sachs Global CORE Equity Portfolio I Shares (Snap) Acc	1,025,858.181	505,044,344.52	10.98
iShares Core MSCI World UCITS ETF USD (Acc)	38,107	110,595,114.75	2.40
M&G (Lux) Global Dividend Fund USD CI Acc	192,575.633	94,041,874.37	2.04
Schroder ISF Asian Equity Yield USD IZ Acc	172,177.51	239,671,180.13	5.21
Schroder ISF China Opportunities USD C Acc	5,115.81	71,596,468.87	1.56
Schroder ISF Emerging Asia USD IZ Acc	132,150.91	286,778,765.97	6.24
Xtrackers MSCI Thailand UCITS ETF 1C	42,995	34,355,448.10	0.75

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
กองทุนรวมตราสารหนี้			
Fidelity Funds - US Dollar Bond Fund Y-Acc-USD	754,901.70	424,778,732.64	9.24
iShares Global Govt Bond UCITS ETF	1,685,095	273,784,160.47	5.95
JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency Debt C (acc) - USD	224,990.233	119,346,293.92	2.60
Pictet - USD Government Bonds - I	4,157.8971	94,498,904.71	2.05
PIMCO GIS Global Bond Fund Class Institutional Accumulation	341,381.187	385,369,928.17	8.38
Wellington Global Bond Fund USD S Accumulating Hedged	867,877.626	420,239,441.20	9.14
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศ		3,500,051,571.84	76.10
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 4,551,408,542.01 บาท)		4,599,605,938.63	100.00

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ			
กองทุนรวมตราสารทุน			
กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน-A ชนิดสะสมมูลค่า	5,442,940.4221	233,993,641.63	4.32
กองทุนเปิดกรุงไทย สมาร์ท อิตีพี ฟินด์	7,104,891.5909	150,174,672.58	2.78
กองทุนเปิดกรุงไทย SET50 ชนิดสะสมมูลค่า	7,415,440.3863	82,421,136.81	1.52
กองทุนเปิด ทีเอสไอ สเตเรทิจิก ฟินด์	1,031,954.7689	83,542,104.71	1.54
กองทุนรวมตราสารหนี้			
กองทุนเปิดเค บริหารเงิน	9,825,148.1183	130,336,484.88	2.41
กองทุนเปิดกรุงศรีแอดทีฟตราสารหนี้-ผู้ลงทุนกลุ่ม	28,740,501.0230	318,898,851.25	5.89
กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารหนี้ระยะสั้น พลัส ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	44,990,159.5348	482,559,952.15	8.92
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ		1,481,926,844.01	27.38
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศ			
กองทุนรวมตราสารทุน			
Amundi Funds - Polen Capital Global Growth I2 USD (C)	143,117.382	102,069,026.87	1.89
Amundi Funds - US Pioneer Fund I2 USD (C)	652,997.26	463,880,895.03	8.57
JPMorgan Funds - China Fund C (Acc)	43,205.834	85,175,739.22	1.57
Goldman Sachs Global CORE Equity Portfolio I Shares (Snap) Acc	372,958.257	159,331,944.50	2.95
iShares Edge MSCI USA Value Factor UCITS ETF USD (Acc)	1,160,045	323,480,227.87	5.98
iShares Core MSCI World UCITS ETF USD (Acc)	42,173	104,090,386.45	1.92
Harris Associates Global Equity Fund	17,286.494	134,899,844.00	2.49
Schroder ISF Asian Equity Yield USD IZ Acc	218,805.31	283,029,044.59	5.23
Schroder ISF China Opportunities USD C Acc	7,328.40	115,462,632.53	2.13
Schroder ISF Emerging Asia USD IZ Acc	158,215.81	348,169,024.27	6.43
Xtrackers MSCI Thailand UCITS ETF 1C	42,995	33,143,469.66	0.61

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2565

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
กองทุนรวมตราสารหนี้			
Amundi Funds Emerging Markets Hard Currency Bond - I USD HGD (C)	4,156.313	143,537,797.16	2.65
Jupiter Dynamic Bond I USD Acc HSC	642,378.89	260,058,614.35	4.81
PIMCO GIS Global Bond Fund Class Institutional Accumulation	651,334.78	725,928,765.54	13.41
PIMCO GIS Income Fund Institutional USD Accumulation	440,850.308	235,034,933.31	4.34
Wellington Global Bond Fund USD S Accumulating Hedged	857,657.557	413,472,337.77	7.64
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศ		3,930,764,683.12	72.62
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,679,649,957.83 บาท)		5,412,691,527.13	100.00

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 14 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		851,456.20	540,260.45
รายได้อื่น	8	5,142,943.14	9,998,213.42
รวมรายได้		5,994,399.34	10,538,473.87
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	47,883,967.02	38,263,853.05
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,253,363.16	1,800,652.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	8,450,111.89	6,752,444.53
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,900.00	55,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		143,322.85	435,617.43
รวมค่าใช้จ่าย		58,801,664.92	47,307,567.03
ขาดทุนสุทธิ		(52,807,265.58)	(36,769,093.16)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(158,537,297.72)	(114,445,728.03)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		315,155,827.32	(266,958,430.70)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(73,106,805.42)	(58,659,916.47)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	24,327,533.46	(59,964,325.26)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(4,914,768.53)	(7,437,075.05)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		102,924,489.11	(507,465,475.51)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		50,117,223.53	(544,234,568.67)
หัก ภาษีเงินได้	3	(127,718.43)	(81,039.07)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		49,989,505.10	(544,315,607.74)

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 14 มิถุนายน 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	49,989,505.10	(544,315,607.74)
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	1,264,485,188.85
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,062,018,821.85	6,264,061,326.84
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(3,006,957,283.40)	(1,302,103,235.54)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(894,948,956.45)	5,682,127,672.41
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	5,682,127,672.41	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	4,787,178,715.96	5,682,127,672.41

	หน่วย	
	2566	2565
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุนเริ่มแรก / ณ วันต้นปี	616,507,958.8888	126,448,518.8850
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	222,926,652.6264	619,892,292.0658
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(324,663,309.4724)	(129,832,852.0620)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	514,771,302.0428	616,507,958.8888

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 14 มิถุนายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ttb smart port 3 balancer (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน (เดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน จนถึงวันที่ 10 กรกฎาคม 2565) และ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมทั้งในและต่างประเทศตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งกองทุนดังกล่าวมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ โดยจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวม แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	5,694,028,467.75	11,771,891,980.27
ขายเงินลงทุน	6,663,732,585.85	5,977,796,294.41

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 14 มิถุนายน 2566 และ 2565 มี ดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,713,232.25	38,263,853.05	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	655,276.26	6,752,444.53	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	44,170,734.77	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7,794,835.63	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	-	2,025,665.33
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	-	357,470.34
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,662,403.75	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	293,365.37	-

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,771,087,903.23	1,839,250.45	37,476,042.25

	บาท		
	2565		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,191,438,083.14	1,506,136.22	61,470,461.48

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	418,734,723.32	4,180,871,215.31	-	4,599,605,938.63
ตราสารอนุพันธ์	-	1,839,250.45	-	1,839,250.45
หนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	-	37,476,042.25	-	37,476,042.25

บาท				
ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2565				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	460,714,083.98	4,951,977,443.15	-	5,412,691,527.13
ตราสารอนุพันธ์	-	1,506,136.22	-	1,506,136.22
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	61,470,461.48	-	61,470,461.48

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยกองทุนรวมที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวมที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566				
	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	4,599,605,938.63	4,599,605,938.63
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	324,991,797.88	-	14,539,753.33	339,531,551.21
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	388,267.75	388,267.75
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	14,066,576.93	14,066,576.93
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	386,519.33	386,519.33

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,839,250.45	1,839,250.45
ลูกหนี้อื่น	-	-	514,533.01	514,533.01
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	113,963,651.26	113,963,651.26
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	15,390,796.86	15,390,796.86
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	37,476,042.25	37,476,042.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,103,999.90	2,103,999.90
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	58,240.16	58,240.16
เจ้าหนี้อื่น	-	-	28,400.93	28,400.93
หนี้สินอื่น	-	-	134,158.85	134,158.85

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	5,412,691,527.13	5,412,691,527.13
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	325,464,518.29	-	17,541,815.51	343,006,333.80
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	311,002.75	311,002.75
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	552,285,660.11	552,285,660.11
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,506,136.22	1,506,136.22
ลูกหนี้อื่น	-	-	2,067,911.76	2,067,911.76

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	561,951,612.07	561,951,612.07
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	2,208,344.77	2,208,344.77
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	61,470,461.48	61,470,461.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,533,461.10	2,533,461.10
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	46,650.41	46,650.41
เจ้าหนี้อื่น	-	-	1,373,357.89	1,373,357.89
หนี้สินอื่น	-	-	158,198.36	158,198.36

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 14 มิถุนายน 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	100,953,319.06	112,436,060.73
เงินสด	419,317.95	501,710.97
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	405,727.63	15,797,644.74
ลูกหนี้อื่น	-	1,102.07
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	3,287,096.95	16,074,130.78

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวม ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. รายได้อื่น

รายได้อื่นรวมเงินจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566