



กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน
TALIS MID-SMALL CAP EQUITY FUND (TLMSEQ)

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง 30 พฤศจิกายน 2562

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง 30 พฤศจิกายน 2562

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน (TLMSEQ)

นโยบายการลงทุน	1
สารสนเทศจากบริษัทจัดการ	2
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทจัดการ	3
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม	5
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	6
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	26
รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน	29
คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	31
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	33
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนกองทุนรวม	34
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	35
รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม	36
รายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	36
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	36
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	37
รายงานการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	38
สรุปการแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพัน	41

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน (TLMSEQ)

TALIS MID-SMALL CAP EQUITY FUND : TLMSEQ

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทขนาดกลางและขนาดเล็ก ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และมีแนวโน้มการเจริญเติบโตทางธุรกิจ โดยเป็นไปในลักษณะที่ส่งผลให้กองทุนมี net exposure ในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ในส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในตราสารทุนนอกเหนือจากที่กล่าวในวรรคแรก รวมถึงตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารกึ่งหนึ่งถึงทุนเงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุน เช่น หน่วยลงทุนของกองทุนรวม กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และ/หรือกองทุนรวมอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น รวมถึงกองทุนอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) หรือธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และกองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เฉพาะเพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) รวมทั้งอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายอย่างได้ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) และตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด

ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

อนึ่ง บริษัทขนาดกลางและขนาดเล็กสำหรับกองทุนนี้ ให้นำหมายถึง บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งไม่ได้ประกอบอยู่ในดัชนี SET50 หรือบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และรวมถึงการจองซื้อหุ้นที่เสนอขายแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ณ วันที่กองทุนลงทุน อย่างไรก็ตามมูลค่าตลาดของบริษัทดังกล่าวเติบโตจนได้เข้าไปประกอบเป็นส่วนหนึ่งในการคำนวณดัชนี SET50 บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะมีไว้ซึ่งหุ้นของบริษัทนั้นต่อไปได้ โดยไม่ถือว่าเป็นการผิดนโยบายการลงทุนของกองทุน นอกจากนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ในการกำหนดนิยามของบริษัทขนาดกลางและขนาดเล็กได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการและถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว

ทั้งนี้ อาจมีบางขณะที่บริษัทจัดการไม่สามารถลงทุนให้เป็นไปตามสัดส่วนการลงทุนที่กำหนดไว้ในโครงการได้อันเนื่องมาจากการเกิดสถานการณ์ที่ไม่ปกติหรือมีเหตุจำเป็น เช่น มีการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเมืองอย่างมีนัยสำคัญ หรือเกิดวิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ภาวะภัยพิบัติจากภัยธรรมชาติ ภาวะสงคราม ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี กองทุน อันเป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนวันสิ้นปีบัญชี เป็นต้น โดยบริษัทจัดการจะรายงานการไม่สามารถลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่งให้เป็นไปตามสัดส่วนการลงทุนที่กำหนดไว้ในโครงการแก่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. โดยไม่ถือว่าเป็นการผิดเงื่อนไขของโครงการ

วันที่ 20 ธันวาคม 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลา 12 เดือน (1 ธันวาคม 2561 – 30 พฤศจิกายน 2562) ของกองทุนเปิดทาลิส Mid-Small Cap หุ้นทุนมายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

จากภาวะเศรษฐกิจและผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่มีแนวโน้มเติบโตสูงขึ้น อัตราดอกเบี้ยในประเทศที่อยู่ในระดับต่ำและสภาพคล่องทางการเงินที่ยังมีอยู่สูง บริษัทฯ เชื่อว่าในภาวะการณ์เช่นนี้ การลงทุนในตราสารทุนยังสามารถให้ผลตอบแทนที่ดีได้ในระยะยาว อย่างไรก็ตาม ในระยะสั้น ตลาดหุ้นอาจมีความผันผวนจากปัจจัยภายในและภายนอกประเทศที่เข้ามากระทบบ้าง ทั้งนี้ ในการบริหารกองทุน Mid-Small Cap ฝ่ายจัดการลงทุนพยายามมองหาบริษัทขนาดกลางและเล็กที่มีโอกาสเติบโตเป็นบริษัทขนาดใหญ่ในอนาคต ภายใต้การบริหารจัดการที่ดี ความสามารถในการสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นที่สูง (ROE) และมีตลาดที่กว้างใหญ่ สิ่งสำคัญในการบริหารกองทุนลักษณะนี้คือการมีกรอบเวลาการลงทุนที่ยาวเพื่อให้บริษัทเติบโตและไม่จ่ายแพงเกินไปสำหรับโอกาสในการเติบโตนั้น

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 กองทุนเปิดทาลิส Mid-Small Cap หุ้นทุน มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 47,633,907.66 บาท และมูลค่าหน่วยลงทุน 9.6705 บาท โดยมีอัตราผลตอบแทนในรอบปีบัญชีเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.04 อัตราผลตอบแทนนับตั้งแต่จัดตั้งกองทุนลดลงร้อยละ 3.30

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่เชื่อมั่นและให้ความไว้วางใจ บริษัทฯ จะบริหารการลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวัง ภายใต้กฎระเบียบต่าง ๆ และจรรยาบรรณวิชาชีพ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นสำคัญ

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทาลิส Mid-Small Cap หุ้นทุน

ภาวะตลาดหุ้น

ตลาดหุ้นไทยมีการเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบ 1550 – 1750 จุด มาเป็นระยะเวลากว่า 1 ปี โดยมีปัจจัยหลักที่ทำให้ตลาดผันผวนคือประเด็นสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องของ Fed หลังจากตลาดหุ้นปรับฐานในปลายปี 2561 SET Index เริ่มกลับมาเคลื่อนไหวในทิศทางขาขึ้นเมื่อทั้งสองประเทศเริ่มมีท่าทีเจรจากันได้ แนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่เคยเป็นขาขึ้นเริ่มเปลี่ยนทิศทางเป็นขาลง และการได้รับการเพิ่มน้ำหนักจากดัชนี MSCI ซึ่งเป็นดัชนีอ้างอิงตลาดหุ้นที่ได้รับการยอมรับจากทั่วโลก จากเดิมประเทศไทยมีน้ำหนัก 2.3% ถูกปรับเพิ่มขึ้นเป็น 2.8% การปรับเพิ่มขึ้นครั้งนี้ทำให้องค์การลงทุนตามดัชนีต้องเพิ่มน้ำหนักการลงทุนขึ้น และยังมีกองทุนประเภท Active ที่ใช้ดัชนี MSCI เป็นดัชนีชี้วัดที่ต้องเพิ่มน้ำหนักการลงทุนในหุ้นไทยด้วยเช่นกัน ทำให้ตลาดหุ้นปรับเพิ่มขึ้นต่อเนื่องไปจนถึงช่วงกลางปี

อย่างไรก็ตาม การที่สหรัฐฯ ตั้งกำแพงภาษีนำเข้าสินค้าจากจีน ส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานของสหรัฐฯ เองและจีน ภาคการบริโภคได้รับผลกระทบจากราคาสินค้าที่เพิ่มขึ้น ภาคการผลิตชะลอตัวและภาคการลงทุนหยุดชะงัก เนื่องจากความไม่แน่นอนของการขึ้นภาษีนี้ ทำให้เริ่มเห็นสัญญาณการชะลอตัวของเศรษฐกิจของทั้งสองประเทศ และในภูมิภาคอื่นๆ ของโลกรวมถึงประเทศไทย ซึ่งก็ได้รับการยืนยันจากตัวเลขจีดีพีที่เติบโตในอัตราที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยภาคการส่งออกสินค้าและบริการหดตัว ผลผลิตทั้งภาคอุตสาหกรรมและภาคเกษตรหดตัว ส่วนการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน แม้จะยังเติบโตเป็นบวก แต่ก็เติบโตในอัตราที่ชะลอตัวลง ทำให้มีแนวโน้มที่เศรษฐกิจไทยจะเติบโตต่ำกว่า 3% ทำให้ภาพตลาดหุ้นดูไม่สดใสนัก และ SET Index เริ่มมีการปรับฐานในช่วงเดือนสิงหาคมเป็นต้นมา

เมื่อเศรษฐกิจมีแนวโน้มชะลอตัว รัฐบาลและธนาคารกลางของแต่ละประเทศต่างดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นพิเศษ เพื่อช่วยพยุงเศรษฐกิจ รวมถึงการออกนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง ซึ่งรัฐบาลไทยเองก็ได้ออกมาตราการกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างเร่งด่วนเช่นกัน หลังจากนั้นไป เมื่อมาตรการทางการเงินและการคลังของแต่ละประเทศเริ่มทำงาน คาดว่าภาวะเศรษฐกิจน่าจะค่อย ๆ เริ่มฟื้นตัวขึ้นได้ ซึ่งในภาวะที่อัตราดอกเบี้ยยังต่ำและยังมีแนวโน้มปรับลดลงได้อีก ค่าพีอีที่เหมาะสมของตลาดหุ้นมักจะสูงขึ้น ค่าพีอีของ SET Index น่าจะยืนอยู่บริเวณ 15.5 – 17.5 เท่าได้ในปี 2563 จากค่าเฉลี่ยในอดีตที่ 15.0 เท่า ซึ่งคิดเป็นระดับดัชนีที่ 1550 – 1780 จุด โดยมีสมมติฐานว่าผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนจะเติบโตเฉลี่ยปีละ 8-10% ในระยะ 1-2 ปีข้างหน้า ซึ่งทำให้การลงทุนในหุ้นยังน่าสนใจสำหรับการลงทุนในระยะยาว โดยเฉพาะหุ้นบริษัทที่มีแนวโน้มเติบโตดี และมีระดับเงินปันผลที่สูง

ทั้งนี้ การลงทุนในหุ้น Mid-Small Cap จะค่อนข้างมีความผันผวนมากกว่า SET Index เนื่องจากหุ้น Mid-Small Cap โดยส่วนใหญ่จะมีสภาพคล่องในการซื้อขายน้อยกว่าหุ้นขนาดใหญ่ และความคาดหวังในการเติบโตที่สูงกว่าหุ้นขนาดใหญ่ ดังนั้น กองทุน Mid-Small Cap จะมีแนวโน้มที่จะมีความผันผวนของผลการดำเนินงานมากกว่ากองทุนหุ้นทั่วไปด้วย

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

ตารางแสดงผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมด

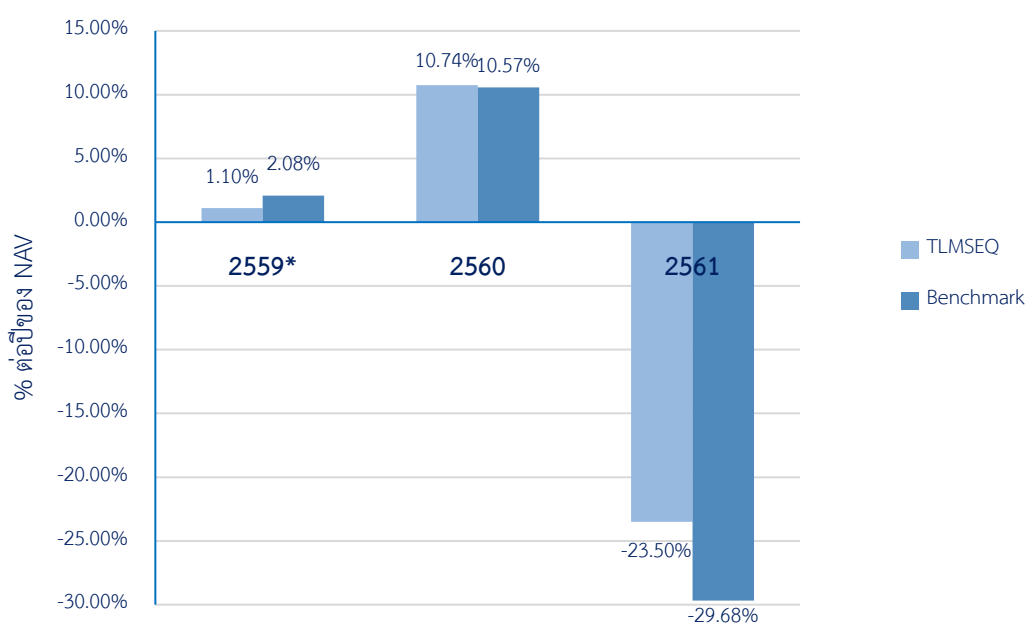
ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ¹								
กองทุน	Year to date	3 เดือน	6 เดือน	1ปี ²	3ปี ²	5ปี ²	10ปี ²	ตั้งแต่จัดตั้ง ² (20 ธ.ค. 59)
TLMSEQ	12.92	-1.60	3.78	-3.04	N/A	N/A	N/A	-1.13
Benchmark ³	-1.53	-8.66	-5.72	-11.05	N/A	N/A	N/A	-8.04
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	12.28	11.29	12.36	13.00	N/A	N/A	N/A	12.40
ความผันผวนของ Benchmark ³	10.68	10.81	11.87	11.01	N/A	N/A	N/A	11.35

หมายเหตุ: ¹ เป็นข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

² ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป แสดงเป็น % ต่อปี

³ ดัชนีผลตอบแทนรวม sSET Index (sSET TRI)

ผลการดำเนินงานแบบย้อนหลังตามปีปฏิทิน



* ตั้งแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งจนถึงวันทำการสุดท้ายของปี 2559

ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 19 ธันวาคม 2562

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(นาถฤดี ลีโทชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ทะเบียนเลขที่ 0107536000374

333 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ 0-2626-4538 โทรสาร 0-2626-4545 www.bangkokbank.com

Bangkok Bank Public Company Limited Registration No. 0107536000374

333 Silom Road Bangrak Bangkok 10500 Thailand Tel. (662) 626-4538 Fax (662) 626-4545 www.bangkokbank.com

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณานันต์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 20 มกราคม 2563

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบดุล

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 45,916,522.68 บาท			
ในปี 2562 และ 38,855,464.91 บาท ในปี 2561)	3, 8	44,401,207.00	35,874,789.50
เงินฝากธนาคาร	6	3,843,479.56	2,638,033.29
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		94,025.11	37,695.23
จากการขายเงินลงทุน		377,102.58	420,673.73
รวมสินทรัพย์		48,715,814.25	38,971,191.75
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		955,741.68	1,339,561.92
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	122,559.32	103,616.95
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		504.71	-
หนี้สินอื่น		3,100.88	2,388.34
รวมหนี้สิน		1,081,906.59	1,445,567.21
สินทรัพย์สุทธิ		47,633,907.66	37,525,624.54
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		49,256,489.60	39,982,776.90
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,216,744.92	1,695,243.92
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	4	(2,839,326.86)	(4,152,396.28)
สินทรัพย์สุทธิ		47,633,907.66	37,525,624.54
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.6705	9.3854
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		4,925,648.9465	3,998,277.6769

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
เงินทุนและหลักทรัพย์			8,783,475.00	19.77
	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	105,500	2,363,200.00	5.32
	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	28,900	1,813,475.00	4.08
	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	272,800	1,554,960.00	3.50
	บริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)	317,900	3,051,840.00	6.87
อาหารและเครื่องดื่ม			1,460,600.00	3.29
	บริษัท เจ้าแกนน้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	134,000	1,460,600.00	3.29
พาณิชย์			2,699,170.00	6.08
	บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	20,000	210,000.00	0.47
	บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	90,800	1,534,520.00	3.46
	บริษัท เมก้า ไฟฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)	31,300	954,650.00	2.15
บริการรับเหมาก่อสร้าง			1,972,870.00	4.44
	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	68,500	1,349,450.00	3.04
	บริษัท ซิโน-ไทยเอ็นจีเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	42,700	623,420.00	1.40
พลังงานและสาธารณูปโภค			2,603,012.00	5.87
	บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	106,600	460,512.00	1.04
	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	85,700	2,142,500.00	4.83
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			8,030,060.00	18.09
	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	116,900	2,478,280.00	5.58
	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	121,000	2,698,300.00	6.08
	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	663,600	2,853,480.00	6.43
ขนส่งและโลจิสติกส์			859,730.00	1.94
	บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)	115,400	859,730.00	1.94
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
การแพทย์				
	บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	117,000	2,035,800.00	4.58
บรรจุกัญชา				
	บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน)	151,500	2,014,950.00	4.54
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				
	บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	251,400	1,608,960.00	3.62
สื่อและสิ่งพิมพ์				
	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	161,400	1,291,200.00	2.91
บริการเฉพาะกิจ				
	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	310,400	2,902,240.00	6.54
ประกันภัยและประกันชีวิต				
	บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	42,800	2,321,900.00	5.23
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์				
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	352,800	3,210,480.00	7.23
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ				
บริการ				
	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	167,100	2,606,760.00	5.87
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน			44,401,207.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 45,916,522.68 บาท)			44,401,207.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
	บริการรับเหมาก่อสร้าง		4,168,103.50	11.62
	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	38,800	999,100.00	2.78
	บริษัท ซีพีโก้ จำกัด (มหาชน)	100,170	956,623.50	2.67
	บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	91,800	2,212,380.00	6.17
	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		1,377,000.00	3.84
	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	40,800	1,377,000.00	3.84
	พลังงานและสาธารณูปโภค		1,863,000.00	5.19
	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	55,200	1,863,000.00	5.19
	เงินทุนและหลักทรัพย์		6,446,020.00	17.98
	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	198,100	2,416,820.00	6.74
	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	56,900	2,845,000.00	7.93
	บริษัท ลูติกร จำกัด (มหาชน)	124,000	1,184,200.00	3.31
	อาหารและเครื่องดื่ม		1,970,000.00	5.49
	บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	78,800	1,970,000.00	5.49
	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		2,587,688.00	7.21
	บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	72,400	327,248.00	0.91
	บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	179,400	2,260,440.00	6.30
	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		10,975,554.00	30.59
	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	55,200	1,291,680.00	3.60
	บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	181,000	1,565,650.00	4.36
	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	61,900	1,429,890.00	3.99
	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	388,300	3,028,740.00	8.44
	บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	581,400	1,720,944.00	4.80
	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	95,500	1,938,650.00	5.40

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้
กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		1,002,190.00	2.79
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	144,200	1,002,190.00	2.79
ขนส่งและโลจิสติกส์		2,924,904.00	8.15
บริษัท ปริมา มารีน จำกัด (มหาชน)	169,600	1,144,800.00	3.19
บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	436,300	1,780,104.00	4.96
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		1,076,400.00	3.00
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	41,400	1,076,400.00	3.00
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		1,483,930.00	4.14
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	124,700	1,483,930.00	4.14
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		35,874,789.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 38,855,464.91 บาท)		35,874,789.50	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		1,472,290.19	927,129.81
รายได้ดอกเบี้ย		14,056.87	14,136.49
รวมรายได้		1,486,347.06	941,266.30
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	918,163.34	783,124.99
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	15,372.19	13,704.65
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	30,870.68	27,409.37
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		35,000.00	35,000.00
ภาษีเงินได้		504.71	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		1,100.00	200.00
รวมค่าใช้จ่าย		1,001,010.92	859,439.01
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		485,336.14	81,827.29
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(637,626.45)	(2,739,909.38)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,465,359.73	(3,361,269.79)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		827,733.28	(6,101,179.17)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		1,313,069.42	(6,019,351.88)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	บาท	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	485,336.14	81,827.29
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(637,626.45)	(2,739,909.38)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,465,359.73	(3,361,269.79)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	1,313,069.42	(6,019,351.88)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	9,243,268.31	12,430,685.75
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(448,054.61)	(6,703,407.11)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	8,795,213.70	5,727,278.64
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	10,108,283.12	(292,073.24)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	37,525,624.54	37,817,697.78
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	47,633,907.66	37,525,624.54

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี

3,998,277.6769 3,397,689.5943

บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี

973,496.0971 1,237,937.7273

หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี

(46,124.8275) (637,349.6447)

หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี

4,925,648.9465 3,998,277.6769

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	1,313,069.42	(6,019,351.88)
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(39,082,673.46)	(66,282,921.59)
การขายเงินลงทุน	31,383,989.24	60,562,602.92
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(56,329.88)	(18,313.91)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	43,571.15	(634.65)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	(383,820.24)	1,233,070.80
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	18,942.37	33,612.39
การเพิ่มขึ้นในภาษีเงินได้ค้างจ่าย	504.71	-
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	712.54	18.08
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	637,626.45	2,739,909.38
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,465,359.73)	3,361,269.79
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(7,589,767.43)	(4,390,738.67)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	9,243,268.31	12,430,685.75
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(448,054.61)	(6,703,407.11)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	8,795,213.70	5,727,278.64
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,205,446.27	1,336,539.97
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	2,638,033.29	1,301,493.32
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	3,843,479.56	2,638,033.29

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	บาท		
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับงวดตั้งแต่วันที่
	วันที่ 30 พฤศจิกายน	2561	20 ธันวาคม 2559 ถึง
	2562	2561	30 พฤศจิกายน 2560****
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)			
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	9.3854	11.1304	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน			
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ *	0.1079	0.0225	(0.0260)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.1365)	(0.7937)	0.9266
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.3137	(0.9738)	0.2298
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.2851	(1.7450)	1.1304
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	9.6705	9.3854	11.1304
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.05	(16.45)	9.56
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	47,634	37,526	37,818
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.33	2.35	2.14
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ			
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.46	2.57	1.89
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน			
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	148.17	348.57	429.24
<u>ข้อมูลเพิ่มเติม</u>			
* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี			
** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี			
*** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน			
**** ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวด 2560 ไม่สามารถเปรียบเทียบกับปีอื่นๆ ได้เนื่องจากมีรอบระยะเวลาบัญชีสั้นกว่าหนึ่งปี			
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2559 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และไม่มีกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทขนาดกลางและขนาดเล็ก ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยเป็นไปในลักษณะที่ส่งผลให้กองทุนมี net exposure ในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ในส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารกึ่งหนึ่ง กึ่งทุน เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุน รวมถึงกองทุนอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน หรือธุรกรรมการขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน รวมทั้งอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดโอกาสโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายอย่าง ได้ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่นี้มีดังนี้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับหรือจ่ายล่วงหน้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่นี้มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ โดยหลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

<u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและ โมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงิน ในปีที่จะเริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุน มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็น ตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี

	บาท	
	2562	2561
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 20 ธ.ค. 59)	33,345.03	(48,482.26)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 20 ธ.ค. 59)	(1,205,065.90)	1,534,843.48
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 20 ธ.ค. 59)	(2,980,675.41)	380,594.38
กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี	(4,152,396.28)	1,866,955.60

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 3.21 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.107 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.1284 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2562	2561	2562	2561
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,843,479.56	2,301,930.17	0.375	0.375
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	336,103.12	-	0.85
รวมเงินฝากธนาคาร	3,843,479.56	2,638,033.29		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	918,163.34	783,124.99	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	83,808.85	65,194.25

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 70.47 ล้านบาท (ปี 2561 : จำนวนเงิน 126.85 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 163.90 (ปี 2561 : ร้อยละ 346.73) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็จะมี ความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่ คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 20 มกราคม 2563

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

รายละเอียดการลงทุน	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่ายุติธรรม	%NAV
	ของตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ			48,248,051.31	101.29
เงินฝากธนาคาร				
ธนาคาร				
เงินฝากธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		AA+(tha)	3,846,844.31	8.08
หุ้นสามัญ				
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร				
อาหารและเครื่องดื่ม				
บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)			1,460,600.00	3.07
ทรัพยากร				
พลังงานและสาธารณูปโภค				
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			2,142,500.00	4.50
บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)			460,512.00	0.97
ธุรกิจการเงิน				
เงินทุนและหลักทรัพย์				
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเช็ส จำกัด (มหาชน)			2,363,200.00	4.96
บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน)			3,051,840.00	6.41
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)			1,554,960.00	3.26
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,813,475.00	3.81
ประกันภัยและประกันชีวิต				
บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			2,321,900.00	4.87
บริการ				
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				
บริษัท ดี เอราวิณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			1,608,960.00	3.38

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

รายละเอียดการลงทุน	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่ายุติธรรม	%NAV
	ของตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
การแพทย์				
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)			2,035,800.00	4.27
ขนส่งและโลจิสติกส์				
บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)			859,730.00	1.80
บริการ				
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			2,606,760.00	5.47
บริการเฉพาะกิจ				
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)			2,902,240.00	6.09
พาณิชย์				
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)			210,000.00	0.44
บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)			954,650.00	2.00
บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)			1,534,520.00	3.22
สื่อและสิ่งพิมพ์				
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)			1,291,200.00	2.71
สินค้าอุตสาหกรรม				
บรรจุภัณฑ์				
บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน)			2,014,950.00	4.23
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง				
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์				
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช			3,210,480.00	6.74
บริการรับเหมาก่อสร้าง				
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)			1,349,450.00	2.83
บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)			623,420.00	1.31

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

รายละเอียดการลงทุน	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่ายุติธรรม	%NAV
	ของตราสาร	ผู้ออก/ค่าประกัน		
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			2,853,480.00	5.99
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			2,478,280.00	5.20
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)			2,698,300.00	5.66
สินทรัพย์อื่นหรือหนี้สินอื่น			(614,143.65)	(1.29)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			47,633,907.66	100.00

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือ ตราสารแห่งหนึ่งที่ลงทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนา	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	3,846,844.31	8.08
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้จัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่ลงทุนลงหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม
			ตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			AA+(tha)	-	3,846,844.31

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 15% NAV

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

- AAA(th) แสดงถึงอันดับเครดิตขั้นสูงสุดของอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย โดยอันดับเครดิตนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย
- AA(th) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'AA(th)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย โดยความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศที่ระดับ 'AA(th)' จะแตกต่างจากความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตภายในประเทศในลำดับสูงสุดเพียงเล็กน้อย
- A(th) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'A(th)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ อาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- BBB(th) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'BBB(th)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ จะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

- F1(th) แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลผูกพันทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้
- F2(th) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลผูกพันทางการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- F3(th) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลผูกพันทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้น เมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศ:

คำเสริมท้าย 'tha' จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับเครดิตภายในประเทศ เพื่อแสดงถึงสถานะเปรียบเทียบภายในอันดับเครดิตชั้นหลัก ทั้งนี้ เครื่องหมาย "+" หรือ "-" ดังกล่าวจะไม่ใช้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศระยะยาว และอันดับความแข็งแกร่งทางการเงินภายในประเทศของบริษัทประกันภัย 'AAA(tha)' หรืออันดับที่ต่ำกว่า 'CCC(tha)' และจะไม่ใช้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้นยกเว้นระดับ 'F1(tha)'

บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

- AAA อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- AA องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

- T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง 30 พฤศจิกายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม* (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	918.16	2.14
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	15.37	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วย (Registrar Fee)	30.87	0.07
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ (Other Expenses)	36.10	0.08
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)**	1,000.50	2.33

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และภาษีเงินได้จากการลงทุนในตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio : “PTR”)

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง 30 พฤศจิกายน 2562

$$\text{PTR} = \frac{\text{MIN(มูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อทรัพย์สินกับผลรวมของมูลค่าการขายทรัพย์สิน)}}{\text{AVG.NAV(มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน)}}$$

$$\text{PTR} = \frac{31,383,989.24}{42,992,522.56}$$

$$\text{PTR} = 0.73$$

หมายเหตุ ข้อมูล PTR เป็นข้อมูลเพิ่มเติมจาก trading costs ที่จะทำให้ผู้ลงทุนทราบถึงมูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินและสะท้อนกลยุทธ์การลงทุนของกองทุน ดังนั้น ทรัพย์สินที่นำมาคำนวณรวมใน PTR จึงควรเป็นทรัพย์สินประเภทที่สามารถมีการซื้อขายเปลี่ยนมือเพื่อการลงทุน เช่น ตราสารทุน ตราสารหนี้ เป็นต้น ยกเว้นทรัพย์สินประเภทเงินฝาก OTC derivatives หรือ derivatives เพื่อการลงทุน ซึ่งโดยลักษณะแล้วไม่ได้มีการซื้อขายเปลี่ยนมือ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง 30 พฤศจิกายน 2562

อันดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	16,918.99	14.83%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	10,375.73	9.09%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	10,096.24	8.85%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	9,596.17	8.41%
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	7,922.33	6.94%
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรีอยุธยา จำกัด	7,719.48	6.77%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	7,488.80	6.56%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	6,228.14	5.46%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	6,205.13	5.44%
10	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	5,687.16	4.98%
11	อื่นๆ	25,861.07	22.67%
รวม*		114,099.24	100.00%

* ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน ไม่มีรายการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง 30 พฤศจิกายน 2562

รายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมและรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.talisam.co.th>

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายวีระพล สิมะโรจน์
2	นางสาวปวีเรศร์ ตั้งอภิชาติเจริญ
3	นายบุญประสิทธิ์ โจรจนพฤษ์
4	นางสาวดวงธิดา แซ่แต่้

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึง 30 พฤศจิกายน 2562

ชื่อย่อ	บริษัทนายหน้าที่ให้ผลประโยชน์	การรับบทวิจัย รวมทั้งข้อมูล ข่าวสารอื่น ๆ	จัดสัมมนา/ จัดเยี่ยมชมบริษัท	การได้รับสิทธิใน การจองหุ้น	การได้รับระบบ ข้อมูลราคาซื้อขาย หลักทรัพย์
ASP	บล. เอเชีย พลัส จำกัด	/	/	/	
BLS	บล. บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	/	/	/	
CIMBS	บล. ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	/	/		
CS	บล. เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	/	/		
CNS	บล. โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	/	/		
DBSV	บล. ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	/	/		
FSS	บล. ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	/	/	/	
KGI	บล. เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	/	/		/
KSEC	บล. กสิกรไทย จำกัด	/	/	/	
KSS	บล. กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	/	/		
KTBS	บล. เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	/	/		
MBKET	บล. เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	/	/		/
PHATRA	บล. ภัทร จำกัด (มหาชน)	/	/	/	
RHB	บล. อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	/			
SCBS	บล. ไทยพาณิชย์ จำกัด	/	/	/	
TISCO	บล. ทิสโก้ จำกัด	/	/		
TNS	บล. ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	/	/	/	/
UOBKH	บล. ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	/	/		
YUAN	บล. หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	/			

รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2561 - 30 พฤศจิกายน 2562

ลำดับที่	ประเภทการประชุม	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			เหตุผลการคัดค้าน
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
1	สามัญ	บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	GOLD	1	1	9	1	0	วาระที่ 5 พิจารณานุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประจำปี 2562 ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งคุณสิทธิชัยชัยเกียรติกร เนื่องจากเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท
2	สามัญ	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	SPA	1	1	8	1	0	วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งคุณวิบูลย์ อุตสาหจิต เนื่องจากเข้าร่วมประชุม กรรมการน้อยกว่า 75% ของเวลาการประชุมในปีที่ผ่านมา
3	สามัญ	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	THANI	1	1	12	2	0	วาระที่ 8 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ประจำปี 2562 ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้ง ดร.ถกล นันธิราภากร และคุณสุรพล สติมานนท์ เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี
4	สามัญ	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	BCP	1	1	10	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
5	สามัญ	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	JMT	1	1	8	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
6	สามัญ	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	QH	1	1	8	2	0	วาระที่ 5 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งคุณราชัย วัฒนเกษม และคุณสุริย์ บัวคอม เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี
7	สามัญ	บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)	PRM	1	1	9	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
8	สามัญ	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	HREIT	1	1	1	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
9	สามัญ	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	PLAT	1	1	9	1	0	วาระที่ 8 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2562 ไม่เห็นด้วย เนื่องจากนางสาวพรรณิศรียานันท์กุล หนึ่งในทีมผู้สอบบัญชี เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเกินกว่า 5 รอบปีบัญชีติดต่อกัน
10	สามัญ	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	SPALI	1	1	7	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
11	สามัญ	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	AMATA	1	1	7	1	0	วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และ พิจารณาอำนาจกรรมการไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งนายอนุชา สิหนาทกุล เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี
12	สามัญ	บริษัท โอเอสเอส จำกัด (มหาชน)	OSP	1	1	10	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ

รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2561 - 30 พฤศจิกายน 2562

ลำดับที่	ประเภทการประชุม	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			เหตุผลการคัดค้าน
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
13	สามัญ	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	SAWAD	1	1	11	1	0	วาระที่ 9 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีปี 2562 ไม่เห็นด้วย เนื่องจากมีผู้สอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทติดต่อกันเป็นเวลา 7 ปีแล้วรวมอยู่ด้วย
14	สามัญ	บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	SYNEX	1	1	12	1	0	วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งนางรวิฐา พงศ์นุชิตเนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกัน 9 ปี
15	สามัญ	บริษัท ลูติกร จำกัด (มหาชน)	TK	1	1	12	1	0	วาระที่ 7 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีปี 2562 ไม่เห็นด้วย เนื่องจากมีผู้สอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทติดต่อกันเป็นเวลา 5 ปีแล้วรวมอยู่ด้วย
16	สามัญ	บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	WICE	1	1	10	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
17	สามัญ	บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน)	BGC	1	1	9	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
18	สามัญ	บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ERW	1	1	9	7	0	วาระที่ 5 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งนายบรรยง พงษ์พานิช เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี และวาระที่ 8 ถึง 13 เกี่ยวกับการขออนุมัติออก ESOP ไม่เห็นด้วย เนื่องจากราคาเสนอขายต่ำกว่าราคาตลาดมากกว่า 10% และมีการจัดสรรให้กับพนักงานโดยไม่ระบุ และยังกำหนดระยะเวลาใช้สิทธิ์ต่ำกว่า 1 ปี
19	สามัญ	บริษัท ชิโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)	STEC	1	1	8	1	0	วาระที่ 5 พิจารณาการแต่งตั้งกรรมการใหม่เข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการซึ่งครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งนายธานี จันทร์ฉาย เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี
20	สามัญ	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	WHAUP	1	1	8	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
21	สามัญ	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	MBK	1	1	8	1	0	วาระที่ 5 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งนายประชา ใจดี เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี
22	สามัญ	บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ZEN	1	1	10	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ

รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2561 - 30 พฤศจิกายน 2562

ลำดับที่	ประเภทการประชุม	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			เหตุผลการคัดค้าน
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
23	สามัญ	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	CK	1	1	9	2	0	วาระที่ 5 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งนายวิฑูร เตชะทัศนสุนทร และนายภาวิช ทองโรจน์ เนื่องจากเป็นกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี
24	วิสามัญ	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	THANI	1	1	4	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ

ประกาศ

การแก้ไขโครงการจัดการกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการ จำนวน 12 กองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทราบว่า บริษัทจัดการได้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม จำนวน 12 กองทุน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 38/2560 ทน.46/2560 ทน.2/2561 และประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 22/2560 สน.7/2561 ซึ่งการแก้ไขโครงการฯ นี้ ได้รับคำรับรองจากผู้ดูแลผลประโยชน์แล้ว และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561 ที่ผ่าน มา โดยการแก้ไขโครงการฯ ครั้งนี้ สรุปได้ดังนี้

- สรุปรายชื่อกองทุนที่ดำเนินการแก้ไขโครงการฯ ในครั้งนี้ จำนวน 12 กองทุน ได้แก่ กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นปันผล (TLDIVEQ-D) กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นระยะยาวปันผล (TLDIVLTF-D) กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLDIVRMF) กองทุนเปิดทาลิส หุ้นปัน (TLEQ) กองทุนเปิดทาลิส หุ้นธรรมาภิบาลไทย (TLEQ-THAICG) กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน (TLMMF) กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLMRMF) กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นปัน (TLMSEQ) กองทุนเปิดทาลิส หุ้นปัน เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLEQRMF) กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซีเบิ้ล (TLFLEX) กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซีเบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLFLEXRMF) และ กองทุนเปิดทาลิส หุ้นระยะยาว (TLLTFEQ)
- สรุปสาระสำคัญการแก้ไขโครงการฯ

การแก้ไขโครงการฯ ตามประกาศที่เกี่ยวข้อง	กองทุนที่ดำเนินการแก้ไข
ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 46/2560 เรื่อง การลงทุนของกองทุน โดยการเพิ่มเติม คำจำกัดความ “บุคคลที่มีความสัมพันธ์หรือเชื่อมโยงกับบริษัทจัดการกองทุนรวม”	ทุกกองทุน
ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 38/2560 เรื่อง การลงทุนของกองทุน เกี่ยวกับ อัตราส่วนการลงทุน Concentration ในกองทุนอื่น ได้ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมด ของกองทุนอื่น (จากเดิมกำหนดไว้ 25%)	8 กองทุน TLFLEX, TLLTFEQ, TLMRMF, TLEQRMF, TLFLEXRMF, TLMMF, TLEQ, TLMSEQ
ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 38/2560 และ ทน. 46/2560 เรื่อง การลงทุนของ กองทุน เกี่ยวกับการดำเนินการของบริษัทจัดการเมื่อลงทุนไม่เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุน	8 กองทุน TLFLEX, TLLTFEQ, TLMRMF, TLEQRMF, TLFLEXRMF, TLMMF, TLEQ, TLMSEQ
ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 2/2561 เรื่อง การลงทุนของกองทุน โดยปรับปรุงที่ ค่าตามผู้ออกทรัพย์สินหรือคู่สัญญา (Single Limit) ของกองทุนเป็น 10% ของ NAV เพื่อช่วย ลดการกระจุกตัวของการลงทุนในผู้ออกรายใดรายหนึ่ง	9 กองทุน TLFLEX, TLLTFEQ, TLEQRMF, TLFLEXRMF, TLEQ, TLMSEQ, TLEQ-THAICG, TLDIVLTF-D, TLDIVRMF
ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน.7/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการ กองทุนรวมฯ เพื่อปรับปรุงเกี่ยวกับข้อกำหนดการไม่ขาย ไม่รับซื้อคืน และไม่สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน กรณีหากอยู่ระหว่างการย้ายหรือเปลี่ยนบริษัทจัดการ	ทุกกองทุน

การแก้ไขโครงการฯ ตามประกาศที่เกี่ยวข้อง	กองทุนที่ดำเนินการแก้ไข
ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ที่ สน. 22/2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมฯ โดยปรับปรุงข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายของกองทุน	9 กองทุน TLFLEX, TLLTFEQ, TLMRMF, TLEQRMF, TLFLEXRMF, TLMMF, TLEQ, TLMSEQ, TLEQ-THAICG
ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน.7/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมฯ โดยปรับปรุงข้อกำหนดเกี่ยวกับการดำเนินการเมื่อบริษัทจัดการไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้	ทุกกองทุน
ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 22/2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมฯ โดยปรับปรุงข้อกำหนดเกี่ยวกับเงื่อนไขและการดำเนินการเมื่อเลิกกองทุน	ทุกกองทุน
ประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 22/2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมฯ โดยปรับปรุงข้อกำหนดเกี่ยวกับเงื่อนไขและการดำเนินการเลิกกองทุน กรณีโอนย้ายกองทุน LTF, RMF	4 กองทุน ได้แก่ TLLTFEQ, TLMRMF, TLEQRMF และ TLFLEXRMF

ทั้งนี้ การแก้ไขโครงการ ฯ นี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 ธันวาคม 2561 เป็นต้นไป ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมของการแก้ไขโครงการ ฯ ครั้งนี้ได้ทาง website ของบริษัทจัดการ www.talisam.co.th หรือหากมีข้อสงสัยและต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมกรุณาติดต่อบริษัทจัดการ ได้ที่ 0-2015-0222 หรือเจ้าหน้าที่การตลาดที่ดูแลบัญชีของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

ประกาศ ณ วันที่ 3 มกราคม 2562

ประกาศ

การแก้ไขโครงการจัดการกองทุนรวม จำนวน 12 กองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทราบว่า บริษัทจัดการได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้แก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการจัดการกองทุน เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2562 ดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

- รายชื่อกองทุนที่ดำเนินการแก้ไขโครงการฯ ในครั้งนี้ จำนวน 12 กองทุน ได้แก่ กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นปันผล (TLDIVEQ-D) กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นระยะยาวปันผล (TLDIVLTF-D) กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLDIVRMF) กองทุนเปิดทาลิส หุ้นปันผล (TLEQ) กองทุนเปิดทาลิส หุ้นธรรมาภิบาลไทย (TLEQ-THAICG) กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน (TLMMF) กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLMRMF) กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นปันผล (TLMSEQ) กองทุนเปิดทาลิส หุ้นปันผล เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLEQRMF) กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซิเบิล (TLFLEX) กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLFLEXRMF) และ กองทุนเปิดทาลิส หุ้นระยะยาว (TLLTFEQ)

- การแก้ไขในหัวข้อ “7.9 รายละเอียดเพิ่มเติม” โดยเพิ่มเติมข้อความดังนี้

การแก้ไข	เหตุผล
<p>บริษัทจัดการจะดำเนินการให้นำทะเบียนหน่วยลงทุน ชำระเงินค่าขายคืน หน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่า หน่วยลงทุน ราคาขายและราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยการนำเงินเข้าบัญชีเงินฝากของผู้ถือหน่วยลงทุนที่ผู้ถือหน่วยลงทุนได้แจ้งไว้ในใบคำขอเปิดบัญชีกองทุน หรือจัดส่งเป็นเช็คขีดคร่อมเฉพาะส่งจ่ายในนามผู้ถือหน่วยลงทุนทางไปรษณีย์ลงทะเบียน หรือวิธีอื่นใดอันจะเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในอนาคต เช่น E-Wallet เป็นต้น ทั้งนี้ ภายในไต่เงื่อนไขที่ระบุในข้อ 10</p>	<p>เพิ่มบริการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในการรับเงินค่าขายคืน</p>

ทั้งนี้ การแก้ไขโครงการ ฯ นี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 14 มีนาคม 2562 เป็นต้นไป ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติม ได้ที่บริษัทจัดการ 02 015 0222 หรือเจ้าหน้าที่การตลาดที่ดูแลบัญชีของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด
ประกาศ ณ วันที่ 15 มีนาคม 2562

ประกาศ

การแก้ไขโครงการจัดการกองทุนรวมตามประกาศ จำนวน 12 กองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอแจ้งการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนรวมภายใต้การจัดการ จำนวน 12 กองทุน

เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.13/2562, ทน.14/2562, ทน.20/2562, ทน.33/2562, ทน.34/2562 และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สน.21/2562, สน.23/2562, สน.38/2562 โดยได้รับความเห็นชอบเป็นการทั่วไปจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

สรุปสาระสำคัญของการแก้ไขโครงการจัดการกองทุน มีดังนี้

เรื่องที่แก้ไข	เดิม	ใหม่
1. คำจำกัดความ กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน	- เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หมายถึง ทรัพย์สินดังนี้ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ใบรับฝากเงิน เงินฝากอิสลาม หรือตราสารอื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกับเงินฝาก	- เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หมายถึง ทรัพย์สิน ดังนี้ เงินฝาก เงินฝากอิสลามหรือตราสารอื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกับเงินฝาก - เพิ่มเติมคำจำกัดความเกี่ยวกับ “มติพิเศษ” และ “มติเสียงข้างมาก”
2. การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (structured notes : SN) กองทุนที่แก้ไข : TLFLEX, TLLTFEQ, TLFLEXRMF, TLEQRMF	การลงทุนใน SN ซึ่งเสนอขายในประเทศ ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ดังนี้ 1. ให้ผู้ออก SN จำนวนและแจ้งมูลค่ายุติธรรมไปยัง ThaiBMA ตามวันที่กำหนด 2. ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อราคาของ SN อย่างมีนัยสำคัญ ให้ผู้ออกคำนวณและแจ้งมูลค่ายุติธรรมไปยัง ThaiBMA ทันที นอกจากนี้ กองทุนสามารถลงทุนใน SN ได้ในอัตราส่วนไม่เกินร้อยละ 25 ของ NAV (product limit)	ไม่บังคับใช้เกณฑ์การแจ้งมูลค่ายุติธรรมและเกณฑ์ product limit ในกรณีที่ SN มีการเสนอขายในวงกว้างและขึ้นทะเบียนกับ ThaiBMA ตามเกณฑ์ที่ออกและเสนอขายตราสารหนี้ เช่น callable / puttable bond
3. การนับ concentration สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ / ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน / ตราสาร Basel III / ตราสารศุกก กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน	กองทุนลงทุนในตราสารหนี้ / ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน / ตราสาร Basel III / ตราสารศุกก ได้ไม่เกิน 1 ใน 3 ของมูลค่าหนี้สินทางการเงิน (“financial liabilities”) ของผู้ออกตราสารรายนั้น ตามที่เปิดเผยไว้ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีล่าสุด โดยไม่ให้นำรวมมูลค่าหนี้สินดังกล่าวของเจ้าหนี้ที่มีความเกี่ยวข้องกับผู้ออก เช่น เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นต้น	กองทุนลงทุนในตราสารหนี้ / ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน / ตราสาร Basel III / ตราสารศุกก ได้ไม่เกิน 1 ใน 3 ของมูลค่าหนี้สินทางการเงิน (“financial liabilities”) ของผู้ออกตราสารรายนั้น ตามที่เปิดเผยไว้ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีล่าสุด โดยบจก.อาจนำ financial liabilities ที่ออกใหม่ แต่ยังไม่ได้ปรากฏอยู่ในงบการเงินมารวมกับ financial liabilities ตามงบการเงินล่าสุดได้ ซึ่งต้องเป็นข้อมูลที่มีการเผยแพร่เป็นการทั่วไป

เรื่องที่แก้ไข	เดิม	ใหม่
4.การดำเนินการเมื่อทรัพย์สินที่ลงทุนขาดคุณสมบัติ หรือไม่ปฏิบัติตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนดโดยไม่ได้เกิดจากการลงทุนเพิ่ม กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน	- ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายในวันทำการถัดจากวันที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด - ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายในวันทำการถัดจากวันที่แก้ไขแล้วเสร็จ	- ส่งรายงานต่อผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ครบกำหนดระยะเวลา - ส่งรายงานต่อผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการเมื่อแก้ไขแล้วเสร็จ
5.การดำเนินการเมื่อการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนตามการจัดแบ่งประเภทของกองทุน กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน		จัดส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน
6.การชำระค่ารับซื้อคืนหน่วยลงทุนด้วยหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน	กรณีบริษัทจัดการจะชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน ต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อน	กรณีบริษัทจัดการจะชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน ต้องได้รับมติพิเศษจากผู้ถือหน่วยลงทุนก่อน
7.การเปิดเผยข้อมูลการจ่ายเงินปันผล กองทุนที่แก้ไข : TLDIVLTF-D, TLDIVEQ-D	ประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อย 1 ฉบับ	เปิดเผยข้อมูลในลักษณะที่ผู้ลงทุนทั่วไปสามารถทราบได้ เช่น ประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ
8.การเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่าย กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน	1.การลด/เพิ่มค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่าย เมื่อดำเนินการแล้ว จะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยทราบภายใน 3 วันทำการ	1.การลดค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายจะแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการลดค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่าย 2.การเพิ่มค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่าย 2.1 กรณีไม่เกินเพดานที่ระบุไว้ในโครงการ จะแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันทำการก่อนการเรียกเก็บ 2.2 กรณีเกินเพดานโครงการ (ในรอบระยะเวลา 1 ปี) ไม่เกิน 5% ต้องแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วัน ในกรณีที่มากกว่า 5% ต้องขอมติพิเศษ

เรื่องที่แก้ไข	เดิม	ใหม่
9.การขอมติของผู้ถือหุ้น ลงทุน และวิธีการแก้ไข โครงการจัดการกองทุนรวม กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน		- กำหนดกรอบการให้ความเห็นชอบการแก้ไขโครงการ ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้มีความชัดเจนมาก ขึ้น เช่น การแก้ไขที่ทำให้ผู้ถือหุ้นได้ประโยชน์เพิ่มขึ้น ให้แก้ไขกับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยไม่เสีย ค่าธรรมเนียม - ปรับปรุงหลักเกณฑ์ในการขอมติของผู้ถือหุ้นลงทุน และกำหนดให้การแก้ไขที่กระทบสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่าง มีนัยสำคัญต้องได้รับมติพิเศษ ($\geq 75\%$ ของจำนวนหน่วย ทั้งหมด)
10.การแก้ไขเพิ่มเติมข้อ ผูกพัน กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน	การแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันในเรื่องที่กระทบสิทธิของผู้ ถือหุ้นลงทุนต้องได้รับมติโดยเสียงข้างมาก	กำหนดให้การแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันในเรื่องที่กระทบสิทธิ ของผู้ถือหุ้นลงทุนอย่างมีนัยสำคัญต้องได้รับมติพิเศษ
11.การเลิกกองทุนรวม กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน	บริษัทจัดการจะดำเนินการเลิกกองทุนรวมเมื่อมีการขาย คืนหน่วยลงทุนสุทธิเกินกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนหน่วย ลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (“ 2/3”)	บริษัทจัดการสามารถใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเลิก กองทุนหรือไม่เลิกกองทุนก็ได้ โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม และผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นลงทุน เมื่อมีการขายคืน หน่วยลงทุนสุทธิเกินกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุน ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
12.การเลิกกองทุนรวม LTF/RMF กองทุนที่แก้ไข : เฉพาะ กองทุน LTF/RMF	จำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุน เพื่อรวบรวมเงินและดำเนินการโอนย้ายการลงทุนภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุเลิกกองทุน	จำหน่ายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เหลืออยู่ภายใน 5 วัน ทำการ รวบรวมเงินจากการจำหน่ายหลักทรัพย์หรือ ทรัพย์สิน ภายใน 10 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุเลิก กองทุน และโอนย้ายการลงทุนไปยัง LTF/RMF อื่น โดย ไม่ชักช้า
13.การวางทรัพย์สิน กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน		ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นลงทุนไม่มีภูมิลำเนาในประเทศไทย และไม่ได้แจ้งไว้เป็นอย่างอื่น บริษัทจัดการกองทุนรวมจะ อ้างอิงที่อยู่ของบริษัทจัดการกองทุนรวมเป็นภูมิลำเนาเพื่อ การวางทรัพย์สินในกรณีที่ต้องมีการวางทรัพย์สิน

ทั้งนี้ บริษัทจัดการได้รับอนุมัติการแก้ไขที่ได้รับความเห็นชอบเป็นการทั่วไปจากสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว โดยมีผลบังคับใช้
ตั้งแต่วันที่ 22 ตุลาคม 2562 เป็นต้นไป

ท่านผู้ถือหุ้นลงทุนสามารถ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติม ได้ที่บริษัทจัดการ 0 2015 0222 หรือเจ้าหน้าที่การตลาดที่ดูแลบัญชีของท่านผู้
ถือหุ้นลงทุน

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

รายชื่อกองทุนที่แก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการ จำนวน 12 กองทุน

ชื่อย่อกองทุน	ชื่อเต็มกองทุน
TLDIVEQ-D	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นปันผล
TLDIVLTF-D	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นระยะยาวปันผล
TLDIVRMF	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLEQ	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นทุน
TLEQ-THAICG	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นธรรมาภิบาลไทย
TLMMF	กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน
TLMMRMF	กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLMSEQ	กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน
TLEQRMF	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นทุน เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLFLEX	กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซิเบิล
TLFLEXRMF	กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLLTFEQ	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นระยะยาว



สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมและขอรับหนังสือชี้ชวนได้ที่

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

เลขที่ 89 ชั้น 10 ห้อง 1001-1002 อาคาร AIA Capital Center ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2015 0222 www.talisam.co.th