



กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

TALIS DIVIDEND STOCK RMF (TLDIVRMF)

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ตุลาคม 2563

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ตุลาคม 2563

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ (TLDIVRMF)

นโยบายการลงทุน	1
สาส์นจากบริษัทจัดการ	2
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทจัดการ	3
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม	5
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	6
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	25
รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน	27
คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	28
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	30
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนกองทุนรวม	31
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	32
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	33
รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม	34
รายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	34
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	34
รายงานการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	35
สรุปการแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพัน	37

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

TALIS DIVIDEND STOCK RMF: TLDIVRMF

กองทุนมีนโยบายลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี รวมถึงมีแนวโน้มที่จ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์คัดเลือกที่บริษัทจัดการกำหนด โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และหากกองทุนมีการลงทุนในหลักทรัพย์ และ/หรือ ทรัพย์สินอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ข้างต้น การลงทุนนั้นจะต้องเป็นไปในลักษณะที่ไม่ทำให้กองทุนมีฐานะการลงทุนสุทธิ (net exposure) ในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีน้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ บริษัทจัดการมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ ดังนี้

- (1) ผลประกอบการทั้งในปัจจุบันและอนาคตของบริษัทผู้ออกตราสาร
- (2) การคาดการณ์การจ่ายเงินปันผลของบริษัทผู้ออกตราสาร

โดยผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาปรับเปลี่ยนหลักทรัพย์ที่ลงทุนให้สอดคล้องกับสภาวะการลงทุน โดยจะวิเคราะห์ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของบริษัทผู้ออกตราสารเพื่อพิจารณาความสามารถในการจ่ายปันผลในอนาคตอย่างน้อยทุกครั้งที่มีการประกาศงบการเงิน ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลงผลการดำเนินงานหรือฐานะทางการเงินของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์อย่างมีนัยสำคัญ ผู้จัดการกองทุนก็จะปรับเปลี่ยนการลงทุนให้เหมาะสมโดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกหลักทรัพย์ข้างต้น

ในส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารกึ่งหนึ่งถึงทุน เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวม หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หน่วยลงทุนของกองทุนโครงสร้างพื้นฐาน และ/หรือกองทุนรวมอีทีเอฟ (ETF) 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)

วันที่ 25 พฤศจิกายน 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี (1 พฤศจิกายน 2562 – 31 ตุลาคม 2563) ของกองทุนเปิดทาลิส Dividend Stock เพื่อการเลี้ยงชีพมายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

จากภาวะเศรษฐกิจและผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง อัตราดอกเบี้ยในประเทศที่อยู่ในระดับต่ำและสภาพคล่องทางการเงินที่ยังมีอยู่สูง บริษัทฯ เชื่อว่าในภาวะการณ์เช่นนี้ การลงทุนในตราสารทุนยังสามารถให้ผลตอบแทนที่ดีได้ในระยะยาว อย่างไรก็ตาม ในระยะสั้น ตลาดหุ้นอาจมีความผันผวนจากปัจจัยภายในและภายนอกประเทศที่เข้ามากระทบบ้าง ทั้งนี้ เพื่อสร้างผลตอบแทนการลงทุนที่ดีในระยะยาว กองทุนเปิดทาลิส Dividend Stock เพื่อการเลี้ยงชีพ ใช้กลยุทธ์การเลือกหลักทรัพย์เป็นรายตัว เน้นการลงทุนในบริษัทที่มี Cash Flow ดี มีแนวโน้มจ่ายเงินปันผลในระดับที่ดี โดยมีการกระจายเงินปันผลสม่ำเสมอหรือมีแนวโน้มจะจ่ายเงินปันผลเพิ่มขึ้น เพราะเชื่อว่าการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีการจ่ายเงินปันผลในระดับที่ดี จะช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นและสร้างผลตอบแทนที่สม่ำเสมอสำหรับการลงทุนในระยะยาวได้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 กองทุนเปิดทาลิส Dividend Stock เพื่อการเลี้ยงชีพ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 9,019,253.56 บาท และมูลค่าหน่วยลงทุน 7.3461 บาท โดยมีอัตราผลตอบแทนในรอบปีบัญชีลดลงร้อยละ 19.13 และอัตราผลตอบแทนนับตั้งแต่จัดตั้งกองทุนลดลงร้อยละ 26.54

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่เชื่อมั่นและให้ความไว้วางใจ บริษัทฯ จะบริหารการลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวัง ภายใต้กฎระเบียบต่าง ๆ และจรรยาบรรณวิชาชีพ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นสำคัญ

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทาลิส Dividend Stock เพื่อการเลี้ยงชีพ

ภาวะตลาดหุ้น

ตลาดหุ้นไทยเริ่มมีแนวโน้มแกว่งตัวลงตั้งแต่กลางปี 2562 โดยมีปัจจัยหลักที่ทำให้ตลาดผันผวน คือ ประเด็นสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน การที่สหรัฐฯ ตั้งกำแพงภาษีนำเข้าสินค้าจากจีน ส่งผลกระทบต่อภาคการบริโภค ภาคการผลิต และภาคการลงทุนของโลก เนื่องจากความไม่แน่นอนของนโยบายการค้าของสหรัฐฯ ในขณะที่ประเทศไทยเอง การเติบโตทางเศรษฐกิจก็มีการเติบโตที่ต่ำลงมากในช่วงครึ่งหลังของปี 2562 เนื่องจากปัญหาสงครามการค้าที่ทำให้ภาคการส่งออกและการลงทุนภาคเอกชนชะงักลง ปัญหาภัยแล้ง การอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณที่ล่าช้า และการแข็งค่าของเงินบาท

ต่อมาในช่วงเดือนมกราคม 2563 เกิดการระบาดของไวรัส COVID-19 ที่รุนแรงในประเทศจีน ทำให้ WHO ประกาศให้ COVID-19 เป็นภาวะฉุกเฉินด้านสาธารณสุขของโลก และทำให้รัฐบาลจีนประกาศปิดเมืองอู่ฮั่นในมณฑลหูเป่ย์ และสั่งให้บริษัททัวร์ของจีนหยุดกิจกรรมท่องเที่ยวเป็นระยะเวลา 2 เดือน ประเทศไทยซึ่งเป็นประเทศที่เป็นที่นิยมของนักท่องเที่ยวชาวจีนจึงได้รับผลกระทบโดยตรง หุ้นในกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยว ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มโรงแรม กลุ่มสายการบิน กลุ่มพาณิชย์ รวมไปถึงกลุ่มพลังงาน ถูกเทขายอย่างหนักจากความกังวลผลกระทบด้านลบจากการที่นักท่องเที่ยวจีนลดลง

การระบาดของ COVID-19 ได้สร้างความตื่นตระหนกให้แก่ตลาดหุ้นมากยิ่งขึ้น เมื่อการระบาดกระจายตัวไปยังภูมิภาคอื่น ๆ โดยเฉพาะในยุโรปและสหรัฐฯ ที่มีผู้ติดเชื้อและเสียชีวิตเป็นจำนวนมาก และทำให้หลายประเทศหลายเมืองออกมาตรการปิดประเทศหรือปิดเมือง (Lockdown) เพื่อควบคุมการระบาดของ COVID-19 แต่การ Lockdown ทำให้เศรษฐกิจเกิดการชะงักงันและสภาพคล่องที่ตึงตัวขึ้นกระทันหัน จนทำให้รัฐบาลและธนาคารกลางของหลายประเทศประกาศอัดฉีดสภาพคล่องและออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจครั้งใหญ่ เพื่อบรรเทาปัญหาดังกล่าว และลดความตื่นตระหนกของนักลงทุนในตลาดหุ้น

ส่วนทางฝั่งน้ำมันดิบเกิดความผันผวนเป็นอย่างมากในช่วงเดือนมีนาคม เนื่องจากความต้องการน้ำมันลดลงมากจากการ Lockdown และเมื่อกลุ่ม OPEC และ Non-OPEC ไม่สามารถบรรลุข้อตกลงในการลดกำลังการผลิตร่วมกันได้ ทำให้ทางซาอุดีอาระเบียยกเลิกการควบคุมกำลังผลิตเพื่อแย่งส่วนแบ่งการตลาด ก่อให้เกิดสงครามราคาน้ำมันขึ้น ราคาน้ำมันดิบ Brent จึงปรับลดลงแรงมาสู่ระดับ 22.7 เหรียญต่อบาร์เรล เป็นการปรับลดลง 52.9% ภายใน 1 เดือน และในเดือนเมษายน กลุ่ม OPEC+ สามารถบรรลุข้อตกลงในการปรับลดกำลังการผลิต 9.7 ล้านบาร์เรลต่อวันในเริ่มตั้งแต่เดือนพฤษภาคม แต่ยังคงไม่เพียงพอกับอุปสงค์ของน้ำมันที่หายไป จากการลดกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการเดินทางระหว่างประเทศ ประกอบกับคลังน้ำมันดิบของสหรัฐฯ ในเมือง Cushing ซึ่งเป็นจุดส่งมอบน้ำมันดิบ WTI จะเต็มความจุในไม่ช้า เนื่องจากน้ำมันในคลังเพิ่มอย่างรวดเร็ว และยังมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นต่อเนื่องในภาวะราคาน้ำมันที่ยังอยู่ในระดับต่ำ ทำให้เกิดปรากฏการณ์ราคาน้ำมันดิบ WTI สำหรับสัญญาเดือนพฤษภาคมปรับตัวลงแรงและปิดที่ระดับ -37.63 เหรียญต่อบาร์เรลในวันก่อนวันซื้อขายวันสุดท้าย จากการเร่งปิด Position ของผู้ถือสัญญา เนื่องจากไม่สามารถรับมอบน้ำมันได้

แต่เมื่อเข้าสู่ช่วงเดือนเมษายน ตลาดหุ้นฟื้นตัวค่อนข้างแรง จากตัวเลขผู้ติดเชื้อใหม่ที่เริ่มมีจำนวนลดลงในหลาย ๆ ประเทศ และปริมาณเงินมหาศาลถูกอัดฉีดเข้ามาในระบบเศรษฐกิจทั้งสู่ประชาชนโดยตรงและผ่านการซื้อตราสารในตลาดทุน FED มีการประกาศอัดฉีด QE เข้าซื้อตราสารหนี้แบบไม่จำกัดวงเงินและไม่จำกัดเรตติ้ง เมื่อรวมกับมาตรการการคลังที่แจกเงินเข้าสู่มือประชาชนที่ตกงานและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจกว่าอีก 2 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ การอัดฉีดชุดนี้ถือว่าออกมาได้รวดเร็วและเป็นการปล่อยกระสุนลูกใหญ่มากของสหรัฐอเมริกา ทางฝั่งเอเชียก็ไม่ได้ด้อยไปกว่ากัน สิงคโปร์อัดฉีดเงิน 3.8 หมื่นล้านเหรียญสหรัฐ คิดเป็น 11% ของจีดีพี ญี่ปุ่นวางแผนกระตุ้นเศรษฐกิจวงเงิน 9.9 แสนล้านเหรียญสหรัฐ หรือคิดเป็นเกือบ 20% ของจีดีพี เป็นต้น

ทางด้านประเทศไทยนั้น BOT มีการประกาศให้ความช่วยเหลือด้านเงินกู้ดอกเบี้ยต่ำ (Soft Loan) แก่ผู้ประกอบการธุรกิจวงเงิน 5 แสนล้านบาท อีกทั้งยังประกาศเข้าซื้อตราสารทางการเงินของบริษัทเอกชนโดยตรง ที่ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2020 และ 2021 ที่ไม่มีวงเงินจากสถาบันการเงินหรือไม่สามารถออกตราสารหนี้ใหม่เพื่อไถ่ถอนตราสารหนี้เดิมที่จะครบกำหนดได้ เป็นวงเงินกว่า 4 แสนล้านบาท เพื่อเป็นการป้องกันบริษัทล้มละลายจากการขาดสภาพคล่องอย่างกระทันหันในภาวะวิกฤตินี้ ส่วนในฝั่งนโยบายการคลัง รัฐบาลได้มีการแจกเงินเยียวยารายละ 5,000 บาทเป็นเวลาอย่างน้อย 3 เดือนให้ผู้ประกอบอาชีพอิสระที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากการปิดกิจการบางประเภท และเริ่มทยอยออกมาตรการเยียวยาลูกจ้างประเภทอื่น ๆ รวมถึงภาคเกษตร ในวงเงินกว่า 1 ล้านล้านบาท การกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างพร้อมเพรียงกันทั่วโลกนี้ จึงส่งผลดีต่อบรรยากาศการลงทุน และทำให้ตลาดหุ้นทั่วโลกฟื้นตัวในลักษณะ V-shape

หลังจากนั้น ตลาดหุ้นเริ่มมีการแกว่งตัวลงอย่างช้า ๆ จากปัจจัยความเสี่ยงที่เริ่มกลับเข้ามา เช่น การระบาดของ COVID-19 รอบสองในหลาย ๆ ประเทศ โดยเฉพาะประเทศในแถบยุโรป ความกังวลเกี่ยวกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ภายหลังจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจะยะสั้นหมดลง และยังไม่มีการใหม่เข้ามา ความกังวลเกี่ยวกับเสถียรภาพทางการเมืองจากการชุมนุมทางการเมือง และการรอคอยผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ อย่างไรก็ตาม ความหวังเกี่ยวกับการค้นพบวัคซีนป้องกันโรค COVID-19 มีแนวโน้มใกล้เข้ามาทุกขณะ บลจ.ทาลิสเชื่อว่าความย่อเย้ยของเศรษฐกิจได้ผ่านจุดต่ำสุดไปแล้วในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563 ในช่วงที่ SET Index ปรับตัวลดลงมาถึงระดับปัจจุบัน บลจ. ทาลิส มองว่าเป็นโอกาสในการลงทุนในตลาดหุ้น ซึ่งเราสามารถเลือกลงทุนในหุ้นที่มีแนวโน้มการเติบโตที่ดีในระดับราคาที่ถูกลงมาได้ ดังนั้น เราจึงใช้จังหวะนี้ในการปรับ Port การลงทุน โดยการย้ายการลงทุน (Switching) จากหุ้นที่มีแนวโน้มฟื้นตัวได้ช้ากว่า ไปยังหุ้นที่ยังมีการเติบโตที่ดีและมีโอกาสที่ราคาหุ้นจะฟื้นตัวได้เร็วกว่าหลังจากปัญหาการระบาดของไวรัส COVID-19 คลี่คลายลง หรือหลังจากการพัฒนาวัคซีนประสบความสำเร็จ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

ตารางแสดงผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปิดหมด

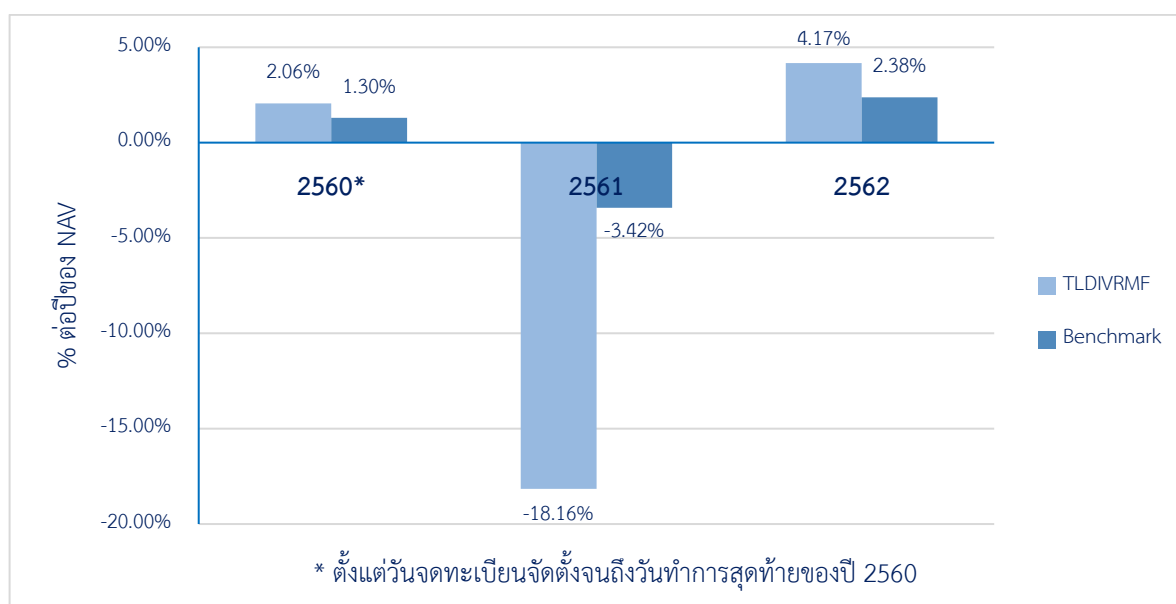
ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ¹								
กองทุน	Year to date	3 เดือน	6 เดือน	1ปี ²	3ปี ²	5ปี ²	10ปี ²	ตั้งแต่จัดตั้ง ² (24 พ.ย. 60)
TLDIVRMF	-15.56	-1.50	0.74	-19.12	N/A	N/A	N/A	-9.97
Benchmark ³	-26.61	-8.92	-5.16	-25.00	N/A	N/A	N/A	-9.96
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	27.56	14.30	16.31	25.41	N/A	N/A	N/A	17.02
ความผันผวนของ Benchmark ³	36.79	17.10	21.61	34.07	N/A	N/A	N/A	22.11

หมายเหตุ: ¹เป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

²ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป แสดงเป็น % ต่อปี

³ดัชนีผลตอบแทนรวม SET High Dividend 30 Index (SETHD TRI)

ผลการดำเนินงานแบบย้อนหลังตามปีปฏิทิน



ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 พฤศจิกายน 2563

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(นายฤดี สีโทชาลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 24 พฤศจิกายน 2563

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบดุล

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 8,392,378.81 บาท			
ในปี 2563 และ 8,181,944.99 บาท ในปี 2562)	3, 8	7,760,426.00	7,824,435.00
เงินฝากธนาคาร	6	1,135,597.33	820,352.10
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		12,693.03	961.58
จากการขายเงินลงทุน		234,307.39	214,428.94
รวมสินทรัพย์		9,143,023.75	8,860,177.62
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		70,882.98	69,721.62
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	52,359.38	51,600.44
หนี้สินอื่น		527.83	497.21
รวมหนี้สิน		123,770.19	121,819.27
สินทรัพย์สุทธิ		9,019,253.56	8,738,358.35
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		12,277,462.71	9,620,107.44
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(694,730.36)	(316,673.03)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	4	(2,563,478.79)	(565,076.06)
สินทรัพย์สุทธิ		9,019,253.56	8,738,358.35
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,227,746.2620	962,010.7362

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	2,000	345,000.00	4.45
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน โทรคมนาคม ดิจิทัล	27,900	354,330.00	4.57
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	6,700	358,450.00	4.62
เงินทุนและหลักทรัพย์		2,221,790.00	28.62
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	5,200	676,000.00	8.71
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเช็ส จำกัด (มหาชน)	18,000	621,000.00	8.00
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	13,600	673,200.00	8.67
บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน)	36,200	251,590.00	3.24
ธุรกิจการเกษตร		836,550.00	10.78
บริษัท ศรีตรังแอมโกลอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	23,400	836,550.00	10.78
บริการเฉพาะกิจ		49,560.00	0.64
บริษัท สยามราชธานี จำกัด (มหาชน)	8,400	49,560.00	0.64
บริการรับเหมาก่อสร้าง		235,752.00	3.04
บริษัท ซีพี โก้ จำกัด (มหาชน)	51,700	235,752.00	3.04
พลังงานและสาธารณูปโภค		1,144,600.00	14.75
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	2,600	431,600.00	5.56
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	14,900	461,900.00	5.95
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,400	251,100.00	3.24
พาณิชย์		880,350.00	11.34
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	5,000	268,750.00	3.46
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	17,600	611,600.00	7.88

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		490,274.00	6.32
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	109,100	220,382.00	2.84
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	113,400	269,892.00	3.48
ขนส่งและโลจิสติกส์		263,220.00	3.39
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	32,100	263,220.00	3.39
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์		576,450.00	7.43
บริษัท ศรีตรัง โกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6,300	576,450.00	7.43
รวมหุ้นสามัญ		7,756,326.00	99.95
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) - W2	500	4,100.00	0.05
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		4,100.00	0.05
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 8,392,378.81 บาท)		7,760,426.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	ร้อยละของ	
	จำนวนหน่วย	มูลค่าเงินลงทุน
	(บาท)	
หลักทรัพย์จดทะเบียน		
หุ้นสามัญ		
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
ธนาคาร		1,330,140.00
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,500	609,000.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	12,900	214,140.00
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,200	507,000.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		861,000.00
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,800	412,200.00
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด จำกัด (มหาชน)	6,800	448,800.00
เงินทุนและหลักทรัพย์		1,352,840.00
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	23,100	464,310.00
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	79,000	501,650.00
บริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)	41,600	386,880.00
บริการรับเหมาก่อสร้าง		171,500.00
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	34,300	171,500.00
พลังงานและสาธารณูปโภค		545,870.00
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	22,100	545,870.00
พาณิชย์		443,700.00
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	6,800	443,700.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าดัชนีธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		1,816,406.00	23.22
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	6,700	44,220.00	0.57
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	29,300	665,110.00	8.50
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	110,800	500,816.00	6.40
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	136,600	355,160.00	4.54
บริษัท ศุภาสัย จำกัด (มหาชน)	15,500	251,100.00	3.21
ขนส่งและโลจิสติกส์		516,450.00	6.60
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	6,600	516,450.00	6.60
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		693,225.00	8.86
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	71,100	693,225.00	8.86
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง		93,304.00	1.19
บริษัท ออลส์ อินสไปร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	21,400	93,304.00	1.19
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		7,824,435.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 8,181,944.99 บาท)		7,824,435.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		348,474.28	321,103.25
รายได้ดอกเบี้ย		2,669.60	2,568.38
รวมรายได้		351,143.88	323,671.63
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	195,385.70	164,991.23
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	2,881.94	2,801.56
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	6,024.23	5,618.75
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		35,000.00	35,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		1,100.00	200.00
รวมค่าใช้จ่าย		240,391.87	208,611.54
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		110,752.01	115,060.09
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,834,711.92)	23,261.68
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(274,442.82)	(193,410.36)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(2,109,154.74)	(170,148.68)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(1,998,402.73)	(55,088.59)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	บาท	
	2563	2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	110,752.01	115,060.09
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,834,711.92)	23,261.68
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(274,442.82)	(193,410.36)
การลดลงสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(1,998,402.73)	(55,088.59)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	2,449,552.07	2,685,286.45
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(170,254.13)	(1,831.50)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	2,279,297.94	2,683,454.95
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	280,895.21	2,628,366.36
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	8,738,358.35	6,109,991.99
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	9,019,253.56	8,738,358.35

	หน่วย	
	2563	2562
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	962,010.7362	659,486.9513
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	288,944.6789	302,723.7849
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(23,209.1531)	(200.0000)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,227,746.2620	962,010.7362

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	บาท	
	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(1,998,402.73)	(55,088.59)
ปรับกระทบการลดลงสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(14,344,127.78)	(8,338,388.27)
การขายเงินลงทุน	12,298,982.04	6,153,059.59
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(11,731.45)	4,526.73
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(19,878.45)	(208,730.15)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	1,161.36	69,721.62
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	758.94	39,868.37
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	30.62	140.63
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,834,711.92	(23,261.68)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	274,442.82	193,410.36
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(1,964,052.71)	(2,164,741.39)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,449,552.07	2,685,286.45
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(170,254.13)	(1,831.50)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	2,279,297.94	2,683,454.95
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	315,245.23	518,713.56
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	820,352.10	301,638.54
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	1,135,597.33	820,352.10

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

	บาท		
	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่	
	วันที่ 31 ตุลาคม	24 พฤศจิกายน 2560 ถึง	
	2563	2562	31 ตุลาคม 2561****
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)			
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	9.0834	9.2647	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน			
รายได้จากการลงทุนสุทธิ *	0.0935	0.1369	0.1869
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(1.5926)	0.0435	(0.6789)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.2382)	(0.3617)	(0.2433)
ขาดทุนจากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(1.7373)	(0.1813)	(0.7353)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	7.3461	9.0834	9.2647
อัตราส่วนของขาดทุนสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	(21.90)	(0.71)	(8.76)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	9,019	8,738	6,110
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.63	2.70	2.11
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.85	4.19	4.03
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน			
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	293.13	163.60	288.92

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน
- **** ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวด 2561 ไม่สามารถเปรียบเทียบกับปีอื่นๆ ได้เนื่องจากมีรอบระยะเวลาบัญชีสั้นกว่าหนึ่งปี

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2560 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และไม่มีกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี รวมถึงมีแนวโน้มที่จ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์คัดเลือกที่บริษัทจัดการกำหนด โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ในส่วนที่เหลือกองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารกึ่งหนึ่ง กึ่งทุน เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุน รวมถึงกองทุนอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืนหรือธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน รวมทั้งอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายอย่างได้ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับ หรือ
จ่ายล่วงหน้า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการการเงินของกองทุน
การประกาศใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ก.ล.ด. ได้ให้ความเห็นชอบแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรอง
เลี้ยงชีพ ที่ประกาศใช้โดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่ม
ในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุน มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน
ประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด
ของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ
วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ขาดทุนสะสมต้นปี

	บาท	
	2563	2562
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 24 พ.ย. 60)	226,954.62	111,894.53
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 24 พ.ย. 60)	(434,520.69)	(457,782.37)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 24 พ.ย. 60)	(357,509.99)	(164,099.63)
ขาดทุนสะสม ณ วันต้นปี	<u>(565,076.06)</u>	<u>(509,987.47)</u>

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 3.21 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.107 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.1284 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

<u>ธนาคาร</u>	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2563	2562	2563	2562
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,135,597.33	709,564.37	0.125	0.375
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	110,787.73	-	0.75
รวมเงินฝากธนาคาร	<u>1,135,597.33</u>	<u>820,352.10</u>		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	195,385.70	164,991.23	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 และ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	16,536.65	15,889.38

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2563 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 26.64 ล้านบาท (ปี 2562 : จำนวนเงิน 14.49 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 291.93 (ปี 2562 : ร้อยละ 187.79) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามราคาซื้อขายกัน ในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็จะมี ความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออก โดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2563

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

รายละเอียดการลงทุน	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่ายุติธรรม	%NAV
	ของตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ			8,896,366.36	98.64
เงินฝากธนาคาร				
ธนาคาร				
เงินฝากธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		AA+(tha)	1,135,940.36	12.59
หุ้นสามัญ				
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร				
ธุรกิจการเกษตร				
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)			836,550.00	9.28
ทรัพยากร				
พลังงานและสาธารณูปโภค				
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			461,900.00	5.12
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)			431,600.00	4.79
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			251,100.00	2.78
เทคโนโลยี				
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล			354,330.00	3.93
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			358,450.00	3.97
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			345,000.00	3.83
ธุรกิจการเงิน				
เงินทุนและหลักทรัพย์				
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน)			621,000.00	6.89
บริษัท ลูติกร จำกัด (มหาชน)			251,590.00	2.79
บริษัท ศรีสวัสตี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			673,200.00	7.46
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			676,000.00	7.50
บริการ				
ขนส่งและโลจิสติกส์				
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			263,220.00	2.92
บริการเฉพาะกิจ				
บริษัท สยามราชาธานี จำกัด (มหาชน)			49,560.00	0.55
พาณิชย์				

รายละเอียดการลงทุน	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่ายุติธรรม	%NAV
	ของตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			268,750.00	2.98
บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนส์ จำกัด (มหาชน)			611,600.00	6.78
สินค้าอุปโภคบริโภค				
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์				
บริษัท ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			576,450.00	6.39
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง				
บริการรับเหมาก่อสร้าง				
บริษัท ซีพีโก้ จำกัด (มหาชน)			235,752.00	2.61
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			269,892.00	2.99
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			220,382.00	2.44
ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ				
เงินทุนและหลักทรัพย์				
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท			10,660.00	0.04
ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2				
สินทรัพย์อื่นหรือหนี้สินอื่น			122,887.20	1.36
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			9,019,253.56	100.00

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือ ตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนา	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	1,135,940.36	12.59
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้จัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม
			ตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			AA+(tha)	-	1,135,940.36

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 15% NAV

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

- AAA(th) แสดงถึงอันดับเครดิตขั้นสูงสุดของอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย โดยอันดับเครดิตนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย
- AA(th) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'AA(th)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย โดยความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศที่ระดับ 'AA(th)' จะแตกต่างจากความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตภายในประเทศในลำดับสูงสุดเพียงเล็กน้อย
- A(th) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'A(th)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ อาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- BBB(th) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'BBB(th)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ จะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

- F1(th) แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้
- F2(th) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- F3(th) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ 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 และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ 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 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ตุลาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	195.39	2.14
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	2.88	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วย (Registrar Fee)	6.02	0.07
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)	36.10	0.40
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)**	240.39	2.64

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์และภาษีเงินได้จากการลงทุนในตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio : “PTR”)

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ตุลาคม 2563

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

$$\text{PTR} = \frac{12,006,382.04}{9,126,521.35}$$

$$\text{PTR} = 1.32$$

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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ตุลาคม 2563

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า(บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรีอยุธยา จำกัด	6,222.45	15.02%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	5,299.10	12.80%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	4,178.04	10.09%
4	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	4,050.17	9.78%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	3,613.03	8.72%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,090.69	7.46%
7	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	2,945.61	7.11%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	2,847.47	6.88%
9	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	2,741.45	6.62%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,513.28	3.65%
11	อื่นๆ	4,913.04	11.87%
รวม*		41,414.33	100.00%

* ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

** บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน) ชื่อย่อ PHATRA ได้มีการเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ชื่อย่อ KKPS ตั้งแต่วันที่ 18 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ตุลาคม 2563

ชื่อย่อ	บริษัทนายหน้าที่ให้ผลประโยชน์	การรับทวิจย รวมทั้งข้อมูล ข่าวสารอื่น ๆ	จัดสรร/ จัดเก็บค่าธรรมเนียมบริษัท	การได้รับสิทธิ ในการจองหุ้น	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 วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	/	/		
FSS	บล. ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	/	/	/	
KGI	บล. เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	/	/		/
KSEC	บล. กลสิกรไทย จำกัด	/	/	/	
KSS	บล. กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	/	/		
KTBS	บล. เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	/	/		
MBKET	บล. เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	/	/		/
PHATRA*	บล. ภัทร จำกัด (มหาชน)	/	/		
SCBS	บล. ไทยพาณิชย์ จำกัด	/	/	/	
TISCO	บล. ทิสโก้ จำกัด	/	/		
TNS	บล. ธนชาต จำกัด (มหาชน)	/	/		/
UOBKH	บล. ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	/	/		

* บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน) ชื่อย่อ PHATRA ได้มีการเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ชื่อย่อ KKPS ตั้งแต่วันที่ 18 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

เงื่อนไขและหลักเกณฑ์การรับผลประโยชน์ตอบแทน

บริษัทจัดการอาจรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการอันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าวในการจัดการกองทุนได้ แต่ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ผลประโยชน์ตอบแทนที่รับไว้นั้นต้องเป็นทรัพย์สินที่มีมูลค่าในทางเศรษฐกิจและต้องเกี่ยวกับบทบาทโดยตรงของความเป็นกองทุนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ
2. ต้องไม่มีพฤติกรรมที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทจัดการใช้บริการของบุคคลนั้นบ่อยครั้งเกินความจำเป็นเพื่อให้กองทุนได้รับประโยชน์จากบุคคลดังกล่าว(Churning)

ในการจัดสรรผลประโยชน์ตามวรรคหนึ่งให้แก่กองทุนที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการ บริษัทต้องกระทำด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงลักษณะและประเภทหลักทรัพย์ที่อาจมีไว้ได้ของกองทุนนั้นด้วย

บริษัทจัดการไม่สามารถรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อประโยชน์ของบริษัทเองได้ เนื่องจากเป็นข้อห้ามตามกฎหมายและเป็นเรื่องที่ไม่พึงกระทำโดยวิชาชีพ เว้นแต่เป็นการรับผลประโยชน์ที่บริษัทจัดการหรือพนักงานของบริษัทจัดการได้รับตามเทศกาลที่เป็นประเพณีนิยมตามแนวทางปฏิบัติที่บริษัทจัดการกำหนดไว้ภายในบริษัทซึ่งลูกค้าสามารถขอดูแนวทางนี้ได้ที่ www.talisam.co.th

รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ ไม่มีรายการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ตุลาคม 2563

รายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
1	นายวีระพล สิมะโรจน์
2	นางสาวปวเรศร์ ตั้งอภิชาติเจริญ
3	นายบุญประสิทธิ์ โจรนพฤกษ์
4	นางสาวดวงธิดา แซ่แต้

รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 - 31 ตุลาคม 2563

ลำดับที่	ประเภทการประชุม	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			เหตุผลการคัดค้าน
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
1	วิสามัญ	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	JMT	1	1	3	0	0	เห็นด้วยทุกวาระ
2	สามัญ	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	AOT	1	1	11	0	0	-
3	วิสามัญ	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	BBL	1	1	1	0	0	-
4	สามัญ	บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน)	TK	1	1	9	1	0	วาระที่ 7 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 ไม่เห็นด้วย เนื่องจากมีผู้สอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทติดต่อกันเป็นเวลา 5 ปีแล้วรวมอยู่ด้วย
5	สามัญ	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	HANA	1	1	7	0	0	-
6	สามัญ	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	JMT	1	1	9	0	0	-
7	วิสามัญ	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช	HREIT	1	1	8	0	0	-
8	สามัญ	บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	AEONTS	1	1	11	1	0	วาระที่ 4 เลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและกรรมการใหม่และเพิ่มจำนวนกรรมการ ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งคุณพนธ์ ภิเษก โคตร เนื่องจากดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเกิน 9 ปี
9	สามัญ	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	PLAT	1	1	10	0	0	-
10	สามัญ	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	BCP	1	1	11	0	0	-
11	สามัญ	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	PTT	1	1	9	0	0	-
12	สามัญ	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	CPN	1	1	9	1	0	วาระที่ 5 พิจารณาวอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระประจำปี 2563 ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งคุณไพฑูรย์ ทวีผล เนื่องจากดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเกิน 9 ปี
13	สามัญ	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	WHA	1	1	10	0	0	-

รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 - 31 ตุลาคม 2563

ลำดับที่	ประเภท การประชุม	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	จำนวนครั้งที่ เชิญประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วม ประชุม(ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม			เหตุผลการคัดค้าน
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	
14	สามัญ	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	CPALL	1	1	11	0	0	-
15	สามัญ	บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)	MEGA	1	1	6	1	0	วาระที่ 8 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ไม่เห็นด้วย เนื่องจากมีผู้สอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทติดต่อกันเป็นเวลา 5 ปีแล้วรวมอยู่ด้วย
16	สามัญ	บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน)	BGC	1	1	9	0	0	-
17	สามัญ	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	BEM	1	1	12	0	0	-
18	สามัญ	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	EGCO	1	1	12	0	0	-
19	สามัญ	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	ADVANC	1	1	7	1	0	วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2563 ไม่เห็นด้วย กับการแต่งตั้งคุณสมบัติ บุณยะชัย เนื่องจากเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท
20	สามัญ	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	INTUCH	1	1	10	0	0	-
21	สามัญ	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	SAWAD	1	1	16	0	0	-

ประกาศ

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวมตามประกาศ จำนวน 12 กองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอแจ้งการแก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการเกี่ยวกับการยกเลิกหลักเกณฑ์ข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน จำนวน 12 กองทุน (ตามตารางรายชื่อกองทุนที่แก้ไขรายละเอียดโครงการ) เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือเวียนที่ นจ.ว) 11/2563 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต. และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการปรับปรุงรายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน และรายชื่อผู้สอบบัญชี โดยได้รับความเห็นชอบเป็นการทั่วไปจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

สรุปสาระสำคัญของการแก้ไขโครงการจัดการกองทุน ดังนี้

เรื่องที่แก้ไข	สาระสำคัญ
1. การยกเลิกหลักเกณฑ์ข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> - ยกเลิกการจำกัดการถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ไม่ว่าจะ เป็นบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือกลุ่มบุคคลเดียวกัน - ยกเลิกการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การจำกัดการจัดสรรและการโอนหน่วยลงทุน ยกเลิกการรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และการแก้ไขสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนกรณีถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัด รวมทั้งยกเลิกการจำกัดสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนในการรับเงินปันผล - ผู้ถือหน่วยลงทุนยังคงถูกจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหน่วยลงทุนในส่วนที่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวม <p style="margin-left: 20px;">กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน</p>
2. ปรับปรุงรายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน	<ul style="list-style-type: none"> - แก้ไขชื่อ - (เดิม) : บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน) (ใหม่) : บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) <p style="margin-left: 20px;">กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่ม - บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน แอสเซนด เวลธ์ จำกัด <p style="margin-left: 20px;">กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน ยกเว้น TLLTFEQ, TLDIVLTF-D</p>
3. รายชื่อผู้สอบบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> - เพิ่ม- นางสาว รฐาภัทร ลิ้มสกุล <p style="margin-left: 20px;">กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน ยกเว้น TLLTFEQ, TLDIVLTF-D</p>

ทั้งนี้ บริษัทจัดการได้รับอนุมัติการแก้ไขที่ได้รับความเห็นชอบเป็นการทั่วไปจากสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 เป็นต้นไป

ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติม ได้ที่บริษัทจัดการ 0 2015 0222 กด 5 หรือเจ้าหน้าที่การตลาดที่ดูแลบัญชีของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

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