



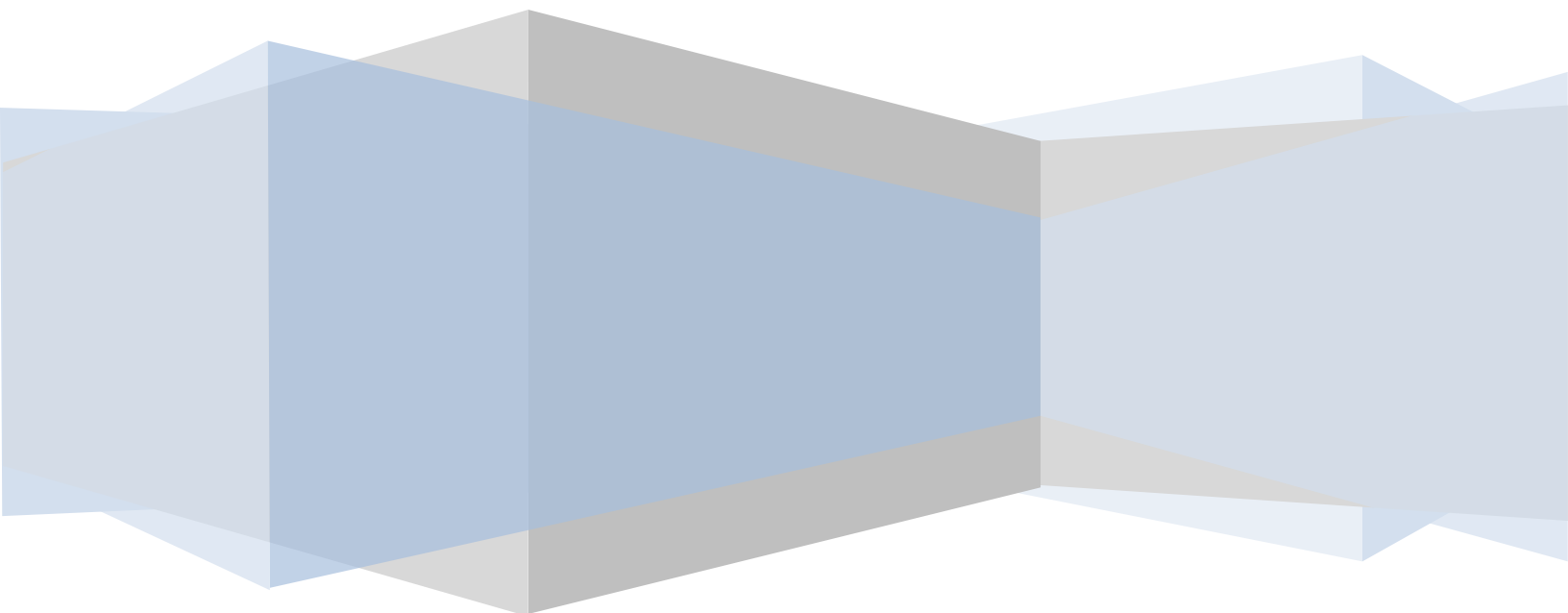
Your Partner in Investment

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

PHILLIP LONG TERM EQUITY FUND (P-LTF)

รายงานสำหรับรอบปีบัญชี

วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 – 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566



สารบัญ

	หน้า
สารบัญจากบริษัทจัดการ	1
รายละเอียดกองทุน	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน	4
ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน	5
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืม และการก่อภาระผูกพัน	6
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	9
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	11
รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	11
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้	12
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	12
รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด	12
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	13
รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	13
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	14
สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน	31
การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน	31
ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	32



สาส์นจากบริษัทจัดการ

วันที่ 11 มีนาคม พ.ศ. 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารและจัดการกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว มาครบรอบปีบัญชี เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 จึงขอส่งรายงานประจำปีบัญชีสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุน

ทำยนี้บริษัทจัดการ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับบริษัทจัดการในการบริหารเงินลงทุนของท่านตลอดมา ซึ่งถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง บริษัทจัดการจะยังคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ พร้อมกันนี้บริษัทจัดการจะพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลายเพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนในการลงทุนในอนาคต หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวม สามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2153-9290 ต่อ 1184 , 1187 หรือ www.phillipasset.co.th

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

รายละเอียดกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

(การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ผู้ลงทุนจะไม่สามารถนำมรดกหย่อนภาษีได้)

บริษัทจัดการได้รับมติพิเศษของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน คิดตามคะแนนเสียงเกิน 3 ใน 4 (75%) ของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนซึ่งส่งหนังสือแจ้งมติและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ให้หยุดรับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนเป็นการถาวร ตั้งแต่วันที่ 17 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

วัตถุประสงค์โครงการ :

เหมาะสมกับเงินลงทุนของผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดาที่ต้องการลงทุนในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 7 ปีปฏิทินเพื่อรับสิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยสามารถนำเงินลงทุนไปลดหย่อนจากเงินได้หลังจากหักค่าใช้จ่ายเพื่อประหยัดภาษี ทั้งนี้ต้องเป็นเงินลงทุนส่วนที่ยอมรับความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาดหุ้นได้

นโยบายการลงทุน :

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญจดทะเบียน รวมถึงตราสารแห่งทุน ซึ่งผลตอบแทนของตราสารดังกล่าวอ้างอิงผลตอบแทนของหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และ/หรือ มีการเติบโตสูง (growth stocks) ส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนรวมประเภทนี้ลงทุนได้ และ อาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (hedging) จากการลงทุน และ อาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structured Notes) ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด หรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ลงทุนหรือมีไว้ได้เพื่อประโยชน์ของผู้ลงทุน

ผู้จัดการกองทุน:

1. นายสุชาติ เจริญวุฒิคุณ
2. นายพุทธิพันธ์ วัชราราม
3. นายวุทธิพัฒน์ พงษ์ธา



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวสิริพรรณ ยิ่งยงค์)

ผู้อำนวยการ บริหารกองทุน ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
10 มกราคม 2567

โทรศัพท์ 02-106-1475
กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ชงไชย 

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิภาวดี แขวงสามเสนนอก เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thailand) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498
sc.com/th

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

ความเห็นเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา:

ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2023 ยังคงเผชิญความท้าทายในหลากหลายมิติ หลังการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจเป็นไปอย่างล่าช้ากว่าที่คาด เป็นผลมาจากการหดตัวของภาคการส่งออกที่ปรับตัวลดลง -4% ในช่วง 9 เดือนที่ผ่านมา ขณะที่ตัวเลขภาคการท่องเที่ยวยังคงฟื้นตัวช้ากว่าคาด รวมไปถึงการลงทุนของภาครัฐที่ขยายตัวได้ในระดับที่ต่ำมากเนื่องจากความล่าช้าของการพิจารณางบประมาณ ทั้งนี้ สภาพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติคาดการณ์การเติบโตของผลผลิตมวลรวมของประเทศที่ระดับ 2.6% ในปี 2023 โดยประเมินว่าเศรษฐกิจจะฟื้นตัวที่ระดับ 3.2% ในปี 2024 โดยมีปัจจัยบวกจากการขยายตัวของอุปโภคบริโภคภาคเอกชนซึ่งคาดว่าจะได้รับอานิสงส์จากนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ รวมไปถึงการฟื้นตัวในอัตราที่สูงขึ้นของภาคการท่องเที่ยวหนุนจากมาตรการส่งเสริมการท่องเที่ยวในไทย อาทิ เช่น มาตรการวีซ่าฟรี รวมไปถึงการยกเลิกนโยบายปิดกั้นการเดินทางออกนอกประเทศของจีน เป็นต้น

ด้านสภาวะตลาดหุ้นไทยยังคงมีความผันผวนสูง โดยดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวลดลงที่ระดับ 1,413.53 จุด ลดลง -0.15% YTD สะท้อนความกังวลของนักลงทุนต่อสภาวะเศรษฐกิจไทย ท่ามกลางการรายงานตัวเลขเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำ ขณะที่นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลยังคงขาดความแน่นอนในประเด็นของวงเงินและการตีความของคณะกรรมการกฤษฎีกา รวมไปถึงอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ถูกมองว่าสูงเกินไปและไม่ส่งผลบวกต่อภาคการส่งออกซึ่งเป็นกลไกขับเคลื่อนเศรษฐกิจที่สำคัญ

บริษัทจัดการยังคงมุมมองอนุรักษ์นิยมต่อการจัดการลงทุนในปี 2024 โดยคาดว่าเศรษฐกิจและตลาดหุ้นไทยยังคงมีแนวโน้มเผชิญต่อความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจโลก โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในกลุ่มอุตสาหกรรมที่คาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีราคาถูกและมีปัจจัยพื้นฐานแข็งแกร่ง รวมไปถึงมีความอ่อนไหวต่อความผันผวนทางเศรษฐกิจต่ำ โดยบริษัทจัดการอาจพิจารณาเพิ่มอัตราส่วนการถือครองเงินสดของกองทุน เพื่อรองรับต่อสภาวะความผันผวนอีกเช่นกัน

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 229,601,335.19 บาท มูลค่าต่อหน่วยเท่ากับ 23.0335 บาท และมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 279,746,399.72 บาท มูลค่าต่อหน่วยเท่ากับ 25.5256 บาท ลดลง 2.4921 บาท ลดลงร้อยละ 9.76

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดฟิลลิปหุ้นระยะยาว
สิ้นสุด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566)	มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	P-LTF	Benchmark	P-LTF (SD)	Benchmark (SD)
ย้อนหลัง 3 เดือน (29 ก.ย. 66)***	23.5075	-2.00%	-3.44%	12.29%	13.23%
6 เดือน (30 มิ.ย. 66)***	23.5258	-2.08%	-4.79%	11.65%	11.74%
1 ปี (30 ธ.ค. 65)	25.5268	-9.81%	-12.73%	11.69%	11.72%
3 ปี (30 ธ.ค. 63)	20.2175	4.46%	2.09%	10.91%	11.62%
5 ปี (28 ธ.ค. 61)	24.2878	-1.05%	1.01%	16.15%	16.68%
10 ปี (27 ธ.ค. 56)	18.4049	2.27%	4.03%	14.32%	14.61%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (26 มิ.ย. 50)	10.0000	5.18%	7.46%	17.66%	18.55%

Benchmark : SET TRI Index

*** ผลตอบแทนสะสม 3 และ 6 เดือน : แสดงถึงผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจากช่วงระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้เป็นการแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน
การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน ความเสี่ยง และศึกษาคู่มือภายในคู่มือการลงทุนก่อนตัดสินใจลงทุน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อย่อหลักทรัพย์	รายชื่อผู้ออกตราสาร	อันดับเครดิต/ สถาบันจัดอันดับ	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละต่อ NAV
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อการลงทุน				
UOB	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	F1+/Fitch Thailand	123,807.52	0.05%
หุ้นสามัญ				
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ADVANC บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		15,103,200.00	6.58%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	AMATA บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,227,825.00	0.53%
ขนส่งและโลจิสติกส์	AOT บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		6,870,573.00	2.99%
ธนาคาร	BBL ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		13,333,800.00	5.81%
การแพทย์	BDMS บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		14,041,500.00	6.12%
ขนส่งและโลจิสติกส์	BEM บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		8,485,830.00	3.70%
การแพทย์	BH บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		7,392,600.00	3.22%
พาณิชย์	BJC บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		5,812,500.00	2.53%
พาณิชย์	COM7 บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		6,192,760.00	2.70%
พาณิชย์	CPALL บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		17,332,000.00	7.55%
พาณิชย์	CPAXT บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)		7,838,100.00	3.41%
อาหารและเครื่องดื่ม	CPF บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		8,141,840.00	3.55%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	CPN บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		5,019,000.00	2.19%
พาณิชย์	CRC บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		4,809,300.00	2.09%
พลังงานและสาธารณูปโภค	EGCO บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		5,478,400.00	2.39%
ธุรกิจการเกษตร	GFPT บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)		8,411,100.00	3.66%
พลังงานและสาธารณูปโภค	GPSC บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		4,748,150.00	2.07%
พาณิชย์	HMPRO บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		5,151,510.00	2.24%
ธนาคาร	KBANK ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		4,603,500.00	2.00%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	KCE บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		2,805,000.00	1.22%
สื่อและสิ่งพิมพ์	MAJOR บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		2,004,050.00	0.87%
อาหารและเครื่องดื่ม	MINT บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		8,195,100.00	3.57%
อาหารและเครื่องดื่ม	NSL บริษัท เนชั่นเนสแอล ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)		2,562,250.00	1.12%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	PTTGC บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		2,036,650.00	0.89%
เงินทุนและหลักทรัพย์	SAWAD บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,939,950.00	0.84%
ธนาคาร	SCB บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		10,144,200.00	4.42%
วัสดุก่อสร้าง	SCC บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		5,049,000.00	2.20%
เงินทุนและหลักทรัพย์	TIDLOR บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		7,478,145.00	3.26%
พลังงานและสาธารณูปโภค	TOP บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		5,304,103.75	2.31%
ธนาคาร	TTB ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		5,193,366.00	2.26%
อื่นๆ				
ทรัพย์สิน (หนี้สิน) อื่น			26,772,179.27	11.66%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			229,601,289.54	100.00%

คำอธิบายเกี่ยวกับการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

TRIS Rating

- AAA เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถในการชำระเงินต้น และดอกเบี้ยตามกำหนดเวลาแทบจะไม่ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น
- AA ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมาก
- A ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำ
- BBB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนปานกลาง
- BB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูง
- B ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูงมาก
- C ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงสูงที่สุด ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้น และดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา การเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ
- D ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยได้ (default)

FITCH Thailand

F1 (tha)

แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันทนาการการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้

F2 (tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันทนาการการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตามระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

F3 (tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันทนาการการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตามความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า

B (tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันทนาการการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวสูงต่อการเปลี่ยนแปลงทางการเงินและสภาพเศรษฐกิจในทางลบในระยะสั้น

C (tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อมูลทางการเงินดังกล่าว ขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งเท่านั้น

RD (tha)

‘RD (tha)’ หรือ ‘Restricted Default’ แสดงถึงองค์กรที่มีการผิดนัดชำระหนี้ในข้อมูลทางการเงินในข้อหนึ่งหรือหลายข้อมูลการเงิน แม้ว่ายังคงสามารถปฏิบัติตามข้อมูลทางการเงินอื่นๆ ได้ อันดับเครดิตนี้ใช้เฉพาะกับผู้ออกตราสารเท่านั้น

D (tha)

แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ - กองทุนเปิดฟิลลิปหุ้นระยะยาว

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	ค่านายหน้า (%)
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี ประเทศไทย	96,775.73	17.15%
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	116,173.18	20.59%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	112,264.02	19.90%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	65,745.71	11.65%
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	25,599.00	4.54%
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	96,247.50	17.06%
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	51,465.12	9.12%
รวม	564,270.26	100.00%

รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดกรณีลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์

สำหรับระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

-ไม่มีรายการ-

ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

-ไม่มีรายการ-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม
ระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลำดับที่	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1.	บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บมจ.หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาต บมจ.หลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) บมจ.หลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) บมจ.หลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) บมจ.หลักทรัพย์ กรุงศรี	ข้อมูลข่าวสาร บทวิจัย สรุปภาวะตลาด การประชุมสัมมนา	เพื่อเป็นประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดฟิลลิปหุ้นระยะยาว (P-LTF)

รายงานการลงทุนในตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ส่งจ่าย/ผู้รองรับ/ผู้รับอวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	123.81	0.05%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
- อันดับความน่าเชื่อถือ A	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	123.81	0.05%

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 10% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

$$PTR = \frac{\text{Min (ซื้อสินทรัพย์, ขายสินทรัพย์)}}{\text{Average NAV}}$$

$$PTR = 0.66$$

วิธีการคำนวณ PTR : ใช้มูลค่าการซื้อหรือขายทรัพย์สินในรอบปีที่ต่ำกว่า หารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) เฉลี่ย

รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ <https://www.phillipasset.co.th/about-us/>

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)

กองทุนเปิดฟิลลิปหุ้นระยะยาว

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) ^{1/}
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	3,962.79	1.6052
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในประเทศ (Trustee Fee)	84.54	0.0342
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	158.51	0.0642
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (Audit Fee)	40.00	0.0162
ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge)	0.77	0.0003
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission)	603.77	0.2446
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	43.51	0.0176
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ^{2/}	4,290.12	1.7377

หมายเหตุ

- 1/ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม
- 2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
- 3/ ค่าธรรมเนียมการจัดการที่เรียกเก็บจริง ซึ่งแสดงเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในโครงการ เกิดจากวิธีการคำนวณ
ทั้งนี้ ในการเรียกเก็บจริงของค่าธรรมเนียมดังกล่าว บริษัทจัดการจะเรียกเก็บจริงไม่เกินอัตราตามที่โครงการระบุไว้

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566 กองทุนเปิดฟิลลิปหุ้นระยะยาว ไม่มี การถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่งเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ชนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความ เห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบ ของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความ รับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชี ที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ใน รายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มี สาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้อง สื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อกรรมการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

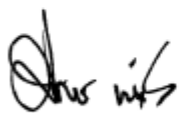
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิศวกรรมานุกร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 23 มกราคม 2567

กองทุนเปิด ฟิลลิป ฟันระยะยาว

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	202,664,154.75	276,384,422.25
เงินฝากธนาคาร		27,468,385.46	3,973,040.08
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		45,456.24	6,204.48
รวมสินทรัพย์		230,177,996.45	280,363,666.81
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อสินหน่วยลงทุน		199,289.15	165,881.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	357,564.29	428,128.14
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		646.23	930.67
หนี้สินอื่น		19,161.59	22,326.98
รวมหนี้สิน		576,661.26	617,267.09
สินทรัพย์สุทธิ		229,601,335.19	279,746,399.72
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		99,681,329.81	109,594,188.75
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		116,902,700.47	131,512,433.63
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		13,017,304.91	38,639,777.34
สินทรัพย์สุทธิ		229,601,335.19	279,746,399.72
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		23.0335	25.5256
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		9,968,132.9812	10,959,418.8749

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธุรกิจการเกษตร		8,411,100.00	4.15
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	731,400	8,411,100.00	4.15
ธนาคาร		33,274,866.00	16.42
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	85,200	13,333,800.00	6.58
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	34,100	4,603,500.00	2.27
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	95,700	10,144,200.00	5.01
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	3,109,800	5,193,366.00	2.56
พาณิชย์		47,136,170.00	23.26
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	232,500	5,812,500.00	2.87
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	260,200	6,192,760.00	3.06
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	309,500	17,332,000.00	8.55
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	290,300	7,838,100.00	3.87
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	117,300	4,809,300.00	2.37
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	440,300	5,151,510.00	2.54
วัสดุก่อสร้าง		5,049,000.00	2.49
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	16,500	5,049,000.00	2.49
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		2,805,000.00	1.38
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	51,000	2,805,000.00	1.38
พลังงานและสาธารณูปโภค		15,530,653.75	7.66
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	42,800	5,478,400.00	2.70
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	97,900	4,748,150.00	2.34
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	98,681	5,304,103.75	2.62

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์		9,418,095.00	4.65
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	47,900	1,939,950.00	0.96
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	332,362	7,478,145.00	3.69
อาหารและเครื่องดื่ม		10,704,090.00	5.28
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	415,400	8,141,840.00	4.02
บริษัท เอ็นเอสแอล ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	138,500	2,562,250.00	1.26
การแพทย์		21,434,100.00	10.58
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	506,000	14,041,500.00	6.93
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	33,300	7,392,600.00	3.65
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		15,103,200.00	7.45
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	69,600	15,103,200.00	7.45
สื่อและสิ่งพิมพ์		2,004,050.00	0.99
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	134,500	2,004,050.00	0.99
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		2,036,650.00	1.00
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	52,900	2,036,650.00	1.00
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		6,246,825.00	3.09
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	45,900	1,227,825.00	0.61
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	71,700	5,019,000.00	2.48
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		8,195,100.00	4.04
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	277,800	8,195,100.00	4.04
ขนส่งและโลจิสติกส์		15,315,255.00	7.56
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	114,300	6,829,425.00	3.37
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,067,400	8,485,830.00	4.19
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		202,664,154.75	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 214,118,094.77 บาท)		202,664,154.75	100.00

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		34,570,125.00	12.51
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	99,500	14,726,000.00	5.33
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	94,500	13,938,750.00	5.04
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	59,500	5,905,375.00	2.14
พาณิชย์		32,134,225.00	11.63
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	222,900	15,212,925.00	5.51
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	229,600	10,619,000.00	3.84
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	406,600	6,302,300.00	2.28
วัสดุก่อสร้าง		19,728,810.00	7.14
บริษัท ฮิสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	807,900	7,998,210.00	2.89
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	34,300	11,730,600.00	4.25
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		10,192,800.00	3.69
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	219,200	10,192,800.00	3.69
พลังงานและสาธารณูปโภค		42,818,276.25	15.49
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	151,700	4,778,550.00	1.73
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	51,600	8,901,000.00	3.22
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	334,900	7,970,620.00	2.88
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	308,500	10,257,625.00	3.71
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	42,700	7,536,550.00	2.73
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	59,981	3,373,931.25	1.22
เงินทุนและหลักทรัพย์		9,501,950.00	3.44
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	322,100	9,501,950.00	3.44

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม		11,735,615.00	4.24
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	214,300	5,314,640.00	1.92
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	199,100	6,420,975.00	2.32
การแพทย์		27,276,756.00	9.87
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	501,700	14,549,300.00	5.26
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	46,900	9,942,800.00	3.60
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	756,700	2,784,656.00	1.01
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		21,120,450.00	7.64
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	36,300	7,078,500.00	2.56
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	195,600	9,144,300.00	3.31
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	63,400	4,897,650.00	1.77
บรรจุภัณฑ์		6,366,900.00	2.30
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	111,700	6,366,900.00	2.30
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		7,026,075.00	2.54
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	148,700	7,026,075.00	2.54
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		27,735,540.00	10.04
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	187,500	13,312,500.00	4.82
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,053,200	10,426,680.00	3.77
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	979,500	3,996,360.00	1.45
ขนส่งและโลจิสติกส์		26,176,900.00	9.47
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	170,600	12,795,000.00	4.63
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,365,500	13,381,900.00	4.84
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		276,384,422.25	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 255,565,951.92 บาท)		276,384,422.25	100.00

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		5,575,216.40	8,599,482.15
รายได้ดอกเบี้ย		7,938.71	11,570.01
รวมรายได้		5,583,155.11	8,611,052.16
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	3,962,791.43	4,496,867.91
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		84,539.55	95,933.27
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		158,511.66	179,874.67
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	648,051.43	302,992.61
รวมค่าใช้จ่าย		4,893,894.07	5,115,668.46
รายได้สุทธิ		689,261.04	3,495,383.70
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,961,867.66	7,395,398.27
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(32,272,410.35)	5,716,071.23
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(26,310,542.69)	13,111,469.50
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(25,621,281.65)	16,606,853.20
หัก ภาษีเงินได้	3	(1,190.78)	(1,735.48)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(25,622,472.43)	16,605,117.72

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(25,622,472.43)	16,605,117.72
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(24,522,592.10)	(45,521,695.40)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(50,145,064.53)	(28,916,577.68)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	279,746,399.72	308,662,977.40
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	229,601,335.19	279,746,399.72
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	10,959,418.8749	12,838,880.3595
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(991,285.8937)	(1,879,461.4846)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	9,968,132.9812	10,959,418.8749

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2550 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 50 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ด ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีกำหนดอายุโครงการ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทยกองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	163,356,859.10	79,008,187.70
ขายเงินลงทุน	210,766,583.91	96,015,777.95

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,962,791.43	4,496,867.91	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	27,390.93	8,366.30	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค่าง่าย	307,843.69	376,247.61

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	202,664,154.75	-	-	202,664,154.75

บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	276,384,422.25	-	-	276,384,422.25

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	202,664,154.75	202,664,154.75
เงินฝากธนาคาร	27,468,385.46	-	-	27,468,385.46
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	45,456.24	45,456.24
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	199,289.15	199,289.15

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	357,564.29	357,564.29
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	646.23	646.23
หนี้สินอื่น	-	-	19,161.59	19,161.59

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	276,384,422.25	276,384,422.25
เงินฝากธนาคาร	3,973,040.08	-	-	3,973,040.08
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,204.48	6,204.48
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	165,881.30	165,881.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	428,128.14	428,128.14
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	930.67	930.67
หนี้สินอื่น	-	-	22,326.98	22,326.98

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้นกองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

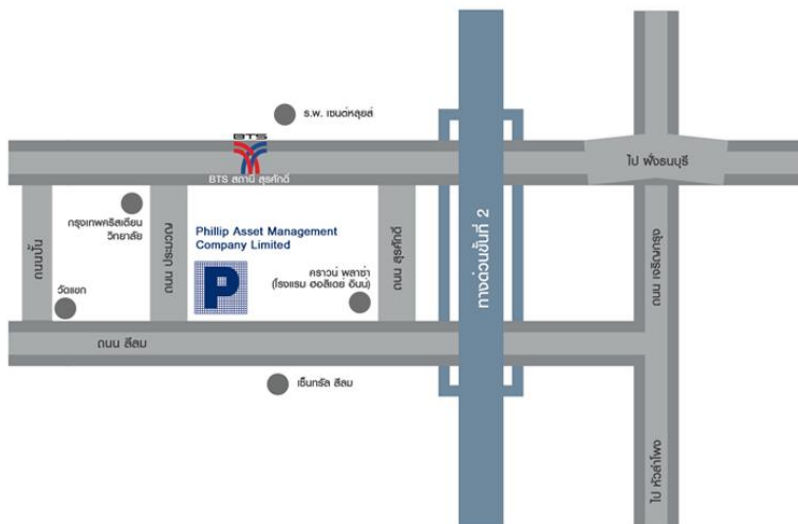
กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2567

สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด
 849 อาคารวรวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม
 เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
 โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2635-3033
www.phillipasset.co.th



การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน

นำเช็คหรือเงินสดเข้าบัญชีกระแสรายวัน

ธนาคาร	สาขา	ชื่อบัญชี	ประเภท	เลขที่บัญชี
กสิกรไทย	จิวเวลรี่เทรดเซ็นเตอร์	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	602-100-0157
กรุงไทย	สีลม	บลจ.ฟิลลิป	กระแสรายวัน	022-605-3032
ไทยพาณิชย์	สีลม	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	065-302-7558
กรุงเทพ	จิวเวลรี่เทรดเซ็นเตอร์	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	054-301-7099
กรุงศรีอยุธยา	บางรัก	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	007-009-6601
ทหารไทยธนชาต	อาคารวรวัฒน์ สีลม	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	118-1-07789-0
เกียรตินาคินภัทร	สำนักงานใหญ่	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	100-000-2287
แลนด์ แอนด์ เฮาส์	สำนักงานพินิ	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	889-1021-359

ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

รายชื่อผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	เบอร์โทรศัพท์
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2635-3123
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2658-8954
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2627-3100 ต่อ 1388
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	0-2638-5000, 0-2287-6000
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	0-2305-9000
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	0-2695-5847-9
บริษัทหลักทรัพย์ ปียอนด์ จำกัด (มหาชน)	0-2820-0100
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	0-2205-7111
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	0-2217-8852
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2659-2815
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี โอเอสเค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2088-9797
ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	02-663-9682
บริษัทหลักทรัพย์ เวิร์ธ เมจิก จำกัด	0-2861-5508
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ จำกัด	0-2660-6677
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2658-6300 ต่อ 5043 , 5044
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวลท์ รีพับ	0-2266 6697
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไชรัส จำกัด (มหาชน)	0-2658-9801-2
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนฟินโนมินา จำกัด	0-2-026-5100
บริษัท ฟิลลิปประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	0-2022-5800
บริษัท หลักทรัพย์เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	0-2022-1448
บริษัทหลักทรัพย์เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ จำกัด มหาชน	0-2117-7866
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	0-2-680-1111, 0-2680-1000
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน โรโบเวลธ์ จำกัด	0-2-026-6222
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0-2659-2815
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	02-949-1999
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน แอสเซนด เวลธ์ จำกัด	1240 กต 8
บริษัทหลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	02-659-7000, 02-099-7000
บริษัทหลักทรัพย์หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	02-009-8888
บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	02-095-8999
ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1327
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน ฐานเศรษฐกิจ แคปิตอล จำกัด	02-114-6612
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	02-351-1800 กต 1

กองทุนเปิด ฟิลลิป หุ้นระยะยาว

รายงานประจำปี ตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566

บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด	02 508 1567
บริษัทหลักทรัพย์ เคเคพี ไดม์ จำกัด	contact@dime.co.th
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0-2635-3123
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เทรเซอร์ริสต์ จำกัด	support@treasurist.com
บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เวลธ์ เซอร์ติฟายด์ จำกัด	020266875 ต่อ 9918



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

849 อาคารรวิวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2153-9290 ต่อ 1184 , 1187

www.phillipasset.co.th



PHILLIP
ASSET MANAGEMENT

Your Partner in Investment