



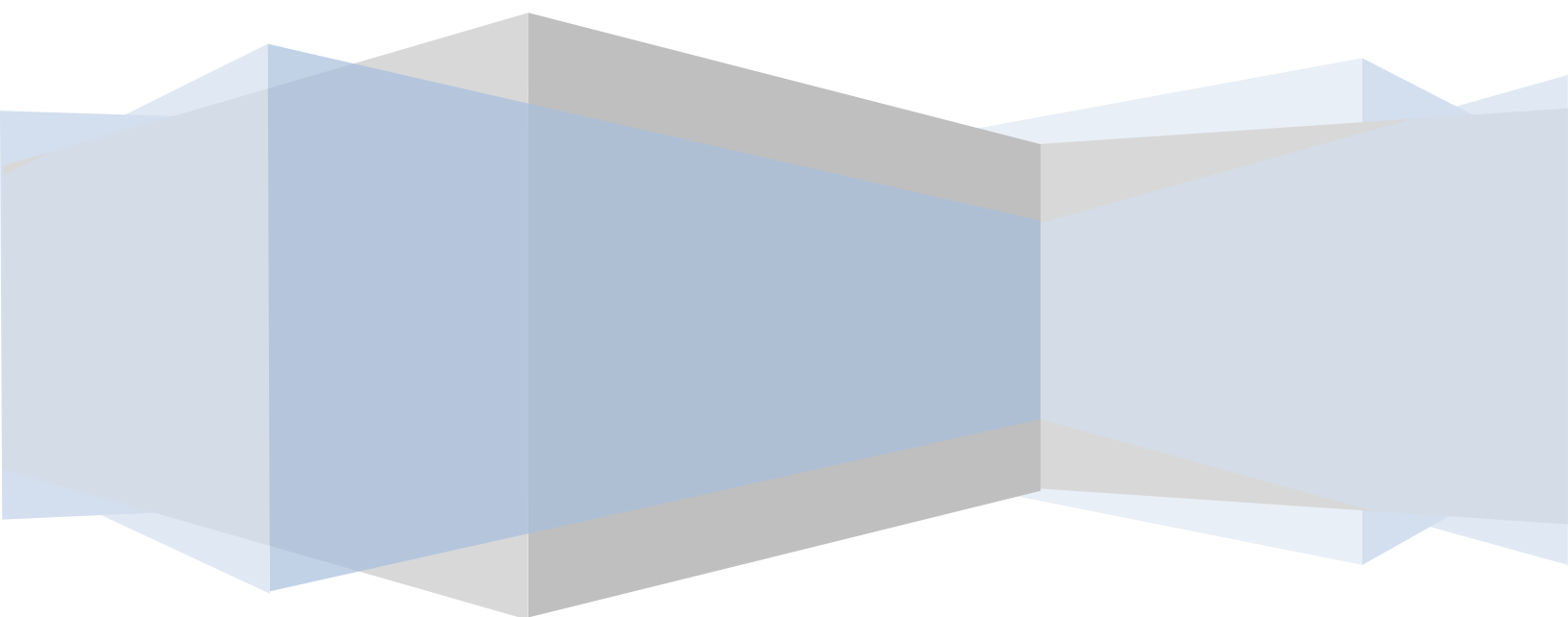
Your Partner in Investment

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

PHILLIP MIXED RETIREMENT MUTUAL FUND (PMIXRMF)

รายงานสำหรับรอบปีบัญชี

วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 – 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566



สารบัญ

	หน้า
สาส์นจากบริษัทจัดการ	1
รายละเอียดกองทุน	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน	4
ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน	5
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืม และการก่อภาระผูกพัน	6
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	9
รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	9
ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้ / สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์	9
รายละเอียดกรณีลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง	9
รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้	9
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	10
รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	10
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	11
รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด	11
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	12
รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	12
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	13
สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน	32
การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน	32
ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	33



สาส์นจากบริษัทจัดการ

วันที่ 19 มกราคม พ.ศ. 2567

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้บริหารและจัดการกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ มาครบรอบปีบัญชี เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 จึงขอส่งรายงานประจำปีรอบปีบัญชีสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุน

ทำนนี้บริษัทจัดการ ขอขอบคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นอย่างสูงที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับบริษัทจัดการในการบริหารเงินลงทุนของท่านตลอดมา ซึ่งถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่ง บริษัทจัดการจะยังคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ พร้อมทั้งนี้บริษัทจัดการจะพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลายเพื่อรองรับความต้องการของผู้ลงทุนในอนาคต หากท่านต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกองทุนรวมสามารถติดต่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2153-9290 ต่อ 1184 หรือ www.phillipasset.co.th

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

รายละเอียดกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

วัตถุประสงค์ของโครงการ:

เพื่อส่งเสริมการออมเงินและการลงทุนระยะยาวสำหรับการเกษียณอายุของประชาชนทั่วไป และเพื่อตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารแห่งทุน รวมทั้งผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากดอกเบี้ยหรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารหนี้

นโยบายการลงทุน:

กองทุนมีนโยบายการลงทุนแบบผสม ระหว่างตราสารหนี้ และตราสารทุน โดยกองทุนจะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งทุน รวมถึงหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

ทั้งนี้ สัดส่วนการลงทุนจะขึ้นอยู่กับการตัดสินใจของบริษัทจัดการตามความเหมาะสมกับสภาวะการณ์ในแต่ละขณะ โดยกองทุนจะลงทุนในตราสารทุน และ/หรือ ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่มีความมั่นคงและมีพื้นฐานดี โดยเน้นความมั่นคงของผู้ออกตราสารเป็นหลักและกองทุนอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด และกองทุนจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

ผู้จัดการกองทุน:

1. นายสุชาติ เจริญวุฒิคุณ
2. นายพุทธิพันธ์ วชิราคม



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นางสาวเนิซมน นจิตสุวรรณ)

รองผู้บริหารสายงาน

สายงานลูกค้าสถาบันการเงินและธุรกิจหลักทรัพย์

ฝ่ายพัฒนามลติภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

Bank of Ayudhya Public Company Limited
1222 Rama III Road, Bang Phongphang
Yan Nawa, Bangkok 10120 Thailand
Reg. No. 0107536001079
T +66 (0) 2296 2000

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
1222 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพธิ์พญา
เจดีย์เกษแก้ว กรุงเทพมหานคร 10120
ทะเบียนเลขที่ 0107536001079
โทรศัพท์ +66 (0) 2296 2000

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน
กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนภายในประเทศและทรัพย์สินอื่น ๆ ด้วยการลงทุนแบบผสม ทั้งนี้ สัดส่วนการลงทุนจะขึ้นอยู่กับความคิดเห็นของบริษัทจัดการตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะและกองทุนอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเผชิญสภาวะผันผวนจากนโยบายทางการเงินแบบตึงตัวของสหรัฐฯผ่านการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายรวมไปถึงการลดสภาพคล่องในระบบการเงิน นอกจากนี้ ตลาดหุ้นไทยยังคงรับผลกระทบจากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างยูเครนกับรัสเซีย ซึ่งก่อให้เกิดแรงกดดันต่อเศรษฐกิจโลกและราคาพลังงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการคาดว่ารอบการขึ้นอัตราดอกเบี้ยใกล้สิ้นสุดแล้วอันเนื่องมาจากตัวเลขอัตราเงินเฟ้อที่ค่อยๆปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง การปรับตัวสูงขึ้นของอัตราว่างงานในมหานครหลักๆในสหรัฐฯ รวมไปถึงข้อจำกัดของผลกระทบจากการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายต่อราคาเช่าที่อยู่อาศัยในสหรัฐฯ สำหรับเหตุการณ์สำคัญในช่วงรอบปีบัญชีคือ การจัดตั้งรัฐบาลผสมในช่วงปลายเดือนสิงหาคม 2566 นโยบายการเปิดประเทศเพื่อกระตุ้นการท่องเที่ยว และประเด็นความชัดเจนด้านการคลังของรัฐบาลชุดใหม่ต่อนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ปิดอยู่ ณ 1,625.73 จุด และปิดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 ณ 1,381.83 จุด คิดเป็นการลดลงร้อยละ 15.00 สำหรับกลยุทธ์การลงทุน บริษัทจัดการได้มีการเพิ่มสัดส่วนการลงทุนในหุ้นกลุ่มที่มีราคาพื้นฐานถูกได้ประโยชน์จากการเปิดเมือง การฟื้นตัวของเศรษฐกิจ และ นโยบายการดันเศรษฐกิจ นอกจากนี้ บริษัทจัดการยังคงคำนึงถึงผลตอบแทนต่อความเสี่ยงในการลงทุน โดยมีการลงทุนในทองคำผ่านกองทุน ETF ซึ่งช่วยกระจายความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนในสภาวะการณ์ความไม่แน่นอนของตลาด

สำหรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 เท่ากับ 41,427,641.17 บาท มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 24.6753 บาท และมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เท่ากับ 43,095,149.35 บาท มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 26.821 บาท ลดลง 2.1457 บาท หรือลดลงร้อยละ 8.00

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน
กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566)	มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	PMIXRMF	ดัชนีมาตรฐาน*	PMIXRMF (SD)	ดัชนีมาตรฐาน (SD)
ย้อนหลัง 3 เดือน (31 ก.ค. 66)**	26.3112	-6.22%	-7.07%	9.76%	6.43%
6 เดือน (28 เม.ย. 66)**	26.389	-6.49%	-6.01%	10.21%	6.27%
1 ปี (31 ต.ค. 65)	26.636	-7.36%	-3.70%	9.50%	5.95%
3 ปี (30 ต.ค. 63)	19.2659	8.59%	2.83%	10.86%	6.81%
5 ปี (31 ต.ค. 61)	28.4462	-2.80%	0.99%	14.66%	8.52%
10 ปี (31 ต.ค. 56)	22.3748	0.98%	3.19%	13.03%	7.50%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (11 พ.ย. 51)	10.0000	6.22%	7.86%	13.79%	8.64%

* Benchmark : 50% of ThaiBMA Government Bond Index (Total Return Index) and 50% of SET TRI Index

** ผลตอบแทนสะสม 3 และ 6 เดือน : แสดงถึงผลตอบแทนที่เกิดขึ้นจากช่วงระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้เป็นการแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน
การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานประจำปี ตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน 2565 – 31 ตุลาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และ การก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อย่อหลักทรัพย์	รายชื่อผู้ออกตราสาร	อันดับเครดิต/สถาบัน จัดอันดับ	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละต่อ NAV
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อการลงทุน				
UOB	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	F1+ (Tha)/Fitch	479,343.95	1.16%
หุ้นสามัญ				
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ADVANC บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		2,508,000.00	6.05%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	AMATA บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		180,880.00	0.44%
ขนส่งและโลจิสติกส์	AOT บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		2,149,350.00	5.19%
ธนาคาร	BBL ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		2,236,500.00	5.40%
การแพทย์	BCH บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)		72,360.00	0.17%
การแพทย์	BDMS บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		2,249,850.00	5.43%
ขนส่งและโลจิสติกส์	BEM บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		1,653,470.00	3.99%
การแพทย์	BH บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		286,000.00	0.69%
พาณิชย์	BJC บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		627,150.00	1.51%
พาณิชย์	CPALL บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		2,513,875.00	6.07%
พาณิชย์	CPAXT บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)		1,370,125.00	3.31%
อาหารและเครื่องดื่ม	CPF บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		618,970.00	1.49%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	CPN บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		1,900,000.00	4.59%
พาณิชย์	CRC บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		687,225.00	1.66%
พลังงานและสาธารณูปโภค	EA บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		336,000.00	0.81%
พลังงานและสาธารณูปโภค	EGCO บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		963,800.00	2.33%
ธุรกิจการเกษตร	GFPT บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)		527,340.00	1.27%
พลังงานและสาธารณูปโภค	GPSC บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		698,100.00	1.69%
พาณิชย์	HMPRO บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		783,020.00	1.89%
ธนาคาร	KBANK ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		920,500.00	2.22%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	KCE บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		877,975.00	2.12%
สื่อและสิ่งพิมพ์	MAJOR บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		588,240.00	1.42%
อาหารและเครื่องดื่ม	MINT บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		1,411,200.00	3.41%
พลังงานและสาธารณูปโภค	PTTEP บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		672,400.00	1.62%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	PTTGC บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		790,050.00	1.91%
ธนาคาร	SCB บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		177,300.00	0.43%
วัสดุก่อสร้าง	SCC บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		1,324,800.00	3.20%
เงินทุนและหลักทรัพย์	TIDLOR บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)		1,153,440.00	2.78%
พลังงานและสาธารณูปโภค	TOP บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		1,830,368.00	4.42%
ธนาคาร	TTB ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		689,543.00	1.66%
อาหารและเครื่องดื่ม	TU บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		373,950.00	0.90%
หลักทรัพย์ต่างประเทศ				
กองทุนที่เอฟ ทองคำ	2840.HK SPDR GOLD TRUST		2,327,985.80	5.62%
อื่นๆ				
ทรัพย์สิน (หนี้สิน) อื่น			5,448,530.42	13.15%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			41,427,641.17	100.00%
มูลค่าหน่วยลงทุน			24.6753	บาท

คำอธิบายเกี่ยวกับการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

TRIS Rating

- AAA เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถในการชำระเงินต้น และดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
แทบจะไม่ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ 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)

แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุด เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่มีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้

F2(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตามระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

F3(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตามความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า

B(tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อมูลพันธทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวสูงต่อการเปลี่ยนแปลงทางการเงินและสภาพเศรษฐกิจในทางลบในระยะสั้น

C(tha)

แสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินดังกล่าวขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งเท่านั้น

RD(tha)

‘RD(tha)’ หรือ ‘Restricted Default’ แสดงถึงองค์กรที่มีการผิดนัดชำระหนี้ในข้อผูกพันทางการเงินในข้อหนึ่งหรือหลายข้อผูกพัน แม้ว่ายังคงสามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินอื่นๆ ได้ อันดับเครดิตนี้ใช้เฉพาะกับผู้ออกตราสารเท่านั้น

D(tha)

แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	ค่านายหน้า (%)
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	15,049.09	21.25%
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	13,780.00	19.46%
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,036.04	4.29%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	10,064.55	14.21%
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	7,129.75	10.07%
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	11,506.10	16.24%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	10,264.03	14.49%
รวม	70,829.56	100.00%

หลักทรัพย์ต่างประเทศ

ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (HKD)	ค่านายหน้า (%)
Phillip Securities Pte Ltd	540.17	100.00%

รายละเอียดการกู้ยืมเงินและการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566
-ไม่มีรายการ -

ข้อมูลการบันทึกตราสารหนี้/สิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566
-ไม่มีรายการ -

รายละเอียดกรณีลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566
-ไม่มีรายการ-

รายละเอียดการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดไว้
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566
-ไม่มีรายการ-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

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

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น
(Soft Commission)
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

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

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (PMIXRMF)

รายงานการลงทุนในตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ส่งจ่าย/ผู้รองรับ/ผู้รับอวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	479.34	1.16%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
- อันดับความน่าเชื่อถือ A	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	479.34	1.16%

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

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม

(Portfolio Turnover Ratio : PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

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

$$PTR = 0.57$$

วิธีการคำนวณ PTR : ใช้มูลค่าการซื้อหรือขายทรัพย์สินในรอบปีแล้วแต่ตัวใดจะต่ำกว่า หาค่าด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) เฉลี่ย

รายงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)

กองทุนเปิดกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) ^{1/}
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	706.26	1.6051
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในประเทศ (Trustee Fee)	14.13	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	28.25	0.0642
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (Audit Fee)	40.00	0.0909
ค่าประกาศมูลค่าหน่วยลงทุน (NAV Announce Expense)	-	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge)	1.37	0.0031
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission)	85.38	0.1940
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	8.94	0.0203
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ^{2/}	798.95	1.8157

หมายเหตุ

1/ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด ตามที่ระบุไว้ในโครงการจัดการกองทุนรวม

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

3/ ค่าธรรมเนียมการจัดการที่เรียกเก็บจริง ซึ่งแสดงเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในโครงการ เกิดจากวิธีการคำนวณ

ทั้งนี้ ในการเรียกเก็บจริงของค่าธรรมเนียมดังกล่าว บริษัทจัดการจะเรียกเก็บจริงไม่เกินอัตราตามที่โครงการระบุไว้

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 กองทุนเปิดกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ ไม่มีการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่งเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกฤถ์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะ ได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบต่อประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามความวิธิการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวธรรมาภรณ์ ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 27 พฤศจิกายน 2566

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	35,499,766.80	41,317,067.56
เงินฝากธนาคาร		6,025,764.00	1,839,229.68
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		6,947.27	16,965.84
จากการขายเงินลงทุน	5	-	8,261,506.20
รวมสินทรัพย์		41,532,478.07	51,434,769.28
หนี้สิน	6		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	101,179.52	110,616.30
หนี้สินอื่น		3,657.38	4,574.54
รวมหนี้สิน		104,836.90	115,190.84
สินทรัพย์สุทธิ		41,427,641.17	51,319,578.44
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		16,789,082.56	19,266,938.19
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		12,545,278.68	16,663,482.20
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		12,093,279.93	15,389,158.05
สินทรัพย์สุทธิ		41,427,641.17	51,319,578.44
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		24.6753	26.6360
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,678,908.2563	1,926,693.8192

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธุรกิจการเกษตร		527,340.00	1.49
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	51,700	527,340.00	1.49
ธนาคาร		4,023,843.00	11.33
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	14,200	2,236,500.00	6.30
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	7,000	920,500.00	2.59
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	1,800	177,300.00	0.50
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	412,900	689,543.00	1.94
พาณิชย์		5,981,395.00	16.86
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	22,200	627,150.00	1.77
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	45,500	2,513,875.00	7.08
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	48,500	1,370,125.00	3.86
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18,700	687,225.00	1.94
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	65,800	783,020.00	2.21
วัสดุก่อสร้าง		1,324,800.00	3.73
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	4,600	1,324,800.00	3.73
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		877,975.00	2.47
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	17,300	877,975.00	2.47
พลังงานและสาธารณูปโภค		4,500,668.00	12.68
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	8,000	336,000.00	0.95
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	7,900	963,800.00	2.71
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	17,900	698,100.00	1.97
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	4,100	672,400.00	1.89
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	38,944	1,830,368.00	5.16

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์		1,153,440.00	3.25
บริษัท เงินคืดสื่อ จำกัด (มหาชน)	60,075	1,153,440.00	3.25
อาหารและเครื่องดื่ม		992,920.00	2.79
บริษัท เจริญ โภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	33,100	618,970.00	1.74
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	27,700	373,950.00	1.05
การแพทย์		2,608,210.00	7.35
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	3,600	72,360.00	0.20
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	84,900	2,249,850.00	6.34
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	1,100	286,000.00	0.81
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		2,508,000.00	7.06
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	11,400	2,508,000.00	7.06
สื่อและสิ่งพิมพ์		588,240.00	1.66
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	38,700	588,240.00	1.66
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		790,050.00	2.23
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	22,900	790,050.00	2.23
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		2,080,880.00	5.86
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,600	180,880.00	0.51
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	30,400	1,900,000.00	5.35
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		1,411,200.00	3.97
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	50,400	1,411,200.00	3.97
ขนส่งและโลจิสติกส์		3,802,820.00	10.71
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	32,200	2,149,350.00	6.05
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	209,300	1,653,470.00	4.66
รวมเงินลงทุนในประเทศ		33,171,781.00	93.44

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่าสุทธิรวม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
ฮ่องกง			
SPDR Gold Trust *	350	2,327,985.80	6.56
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ		2,327,985.80	6.56
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 38,268,414.53 บาท)		35,499,766.80	100.00

* กองทุน SPDR Gold Trust เป็นกองทุน อีทีเอฟ (Exchange Traded Fund) ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก
ผู้ पू่น ฮ่องกง และสิงคโปร์ มีนโยบายการลงทุนในทองคำแท่ง

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าเฉลี่ยรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		5,393,250.00	13.06
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	12,500	1,818,750.00	4.40
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	10,100	1,474,600.00	3.57
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	14,300	1,043,900.00	2.53
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,000	1,056,000.00	2.56
พาณิชย์		3,874,480.00	9.38
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	24,500	1,470,000.00	3.56
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	30,900	1,297,800.00	3.14
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	75,800	1,106,680.00	2.68
วัสดุก่อสร้าง		2,572,620.00	6.23
บริษัท ฮิสทีรีน โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	106,100	1,082,220.00	2.62
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	4,600	1,490,400.00	3.61
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		1,512,000.00	3.66
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	36,000	1,512,000.00	3.66
พลังงานและสาธารณูปโภค		5,955,138.00	14.40
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	21,000	640,500.00	1.55
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	6,500	1,108,250.00	2.68
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	49,400	1,190,540.00	2.88
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	41,800	1,504,800.00	3.64
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	6,000	1,089,000.00	2.63
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	7,744	422,048.00	1.02

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์		824,200.00	1.99
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	31,700	824,200.00	1.99
อาหารและเครื่องดื่ม		2,052,725.00	4.97
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	39,900	1,007,475.00	2.44
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	37,000	1,045,250.00	2.53
การแพทย์		3,791,958.00	9.18
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	61,700	1,820,150.00	4.41
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	6,500	1,475,500.00	3.57
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	140,200	496,308.00	1.20
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		3,042,680.00	7.37
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,700	706,700.00	1.71
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	20,300	913,500.00	2.21
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	8,700	626,400.00	1.52
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	160,500	796,080.00	1.93
บรรจุกัญชา		1,014,000.00	2.45
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	19,500	1,014,000.00	2.45
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		996,150.00	2.41
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	22,900	996,150.00	2.41
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		4,188,604.00	10.14
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	23,000	1,581,250.00	3.83
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	136,900	1,259,480.00	3.05
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	342,100	1,347,874.00	3.26
ขนส่งและโลจิสติกส์		2,615,640.00	6.33
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	19,900	1,472,600.00	3.56
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	121,600	1,143,040.00	2.77
รวมเงินลงทุนในประเทศ		37,833,445.00	91.57

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
ฮ่องกง			
SPDR Gold Trust *	600	3,483,622.56	8.43
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ		3,483,622.56	8.43
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 38,848,991.63 บาท)		41,317,067.56	100.00

* กองทุน SPDR Gold Trust เป็นกองทุน อีทีเอฟ (Exchange Traded Fund) ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก
ผู้ปฏิ์ ฮ่องกง และสิงคโปร์ มีนโยบายการลงทุนในทองคำแท่ง

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		829,961.42	1,375,535.02
รายได้คอกเบี้ย		14,786.92	3,519.12
รวมรายได้		844,748.34	1,379,054.14
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	706,260.12	824,843.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		14,125.18	16,496.82
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		28,250.51	32,993.65
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	96,085.65	58,545.01
รวมค่าใช้จ่าย		884,721.46	972,878.48
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		(39,973.12)	406,175.66
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,904,140.65	1,936,046.96
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(5,236,723.66)	(734,939.58)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		76,678.01	-
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(3,255,905.00)	1,201,107.38
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(3,295,878.12)	1,607,283.04

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(3,295,878.12)	1,607,283.04
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,738,256.73	1,746,509.01
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(10,334,315.88)	(4,147,152.28)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(9,891,937.27)	(793,360.23)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	51,319,578.44	52,112,938.67
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	41,427,641.17	51,319,578.44
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	1,926,693.8192	2,019,700.5863
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	139,699.9962	67,123.3633
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(387,485.5591)	(160,130.1304)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,678,908.2563	1,926,693.8192

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2551 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนแบบผสม ระหว่างตราสารหนี้และตราสารทุน โดยกองทุนจะลงทุนในตราสารเหล่านี้ เงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งทุน รวมถึงหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดทุน โดยวิธีการอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน และจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured Note)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนและกองทุนรวม ในต่างประเทศที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้อย่างได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สิ้นทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดหางบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดหางบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	25,091,193.99	13,188,096.05
ขายเงินลงทุน	27,575,911.74	21,725,753.27

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	706,260.12	824,843.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	3,248.58	3,584.57	ราคาตลาด
Phillip Securities Pte Ltd (Singapore)			
ค่านายหน้า	2,358.00	-	ราคาตลาด
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้			
	บาท		
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		59,381.45	68,540.85
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ถูกหนี้ยกจากการขายเงินลงทุน		-	2,609,952.90

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุนและกองทุน	35,499,766.80	-	-	35,499,766.80

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุนและกองทุน	41,317,067.56	-	-	41,317,067.56

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนและกองทุนรวมทั้งจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำนวนตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	35,499,766.80	35,499,766.80
เงินฝากธนาคาร	4,480,291.36	-	1,545,472.64	6,025,764.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,947.27	6,947.27
หนี้สินทางการเงิน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	101,179.52	101,179.52
หนี้สินอื่น	-	-	3,657.38	3,657.38

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	41,317,067.56	41,317,067.56
เงินฝากธนาคาร	1,837,229.68	-	2,000.00	1,839,229.68
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	16,965.84	16,965.84
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	8,261,506.20	8,261,506.20
หนี้สินทางการเงิน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	110,616.30	110,616.30
หนี้สินอื่น	-	-	4,574.54	4,574.54

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่อยู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	506,800.00	719,400.00
เงินฝากธนาคาร	336,012.33	-

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

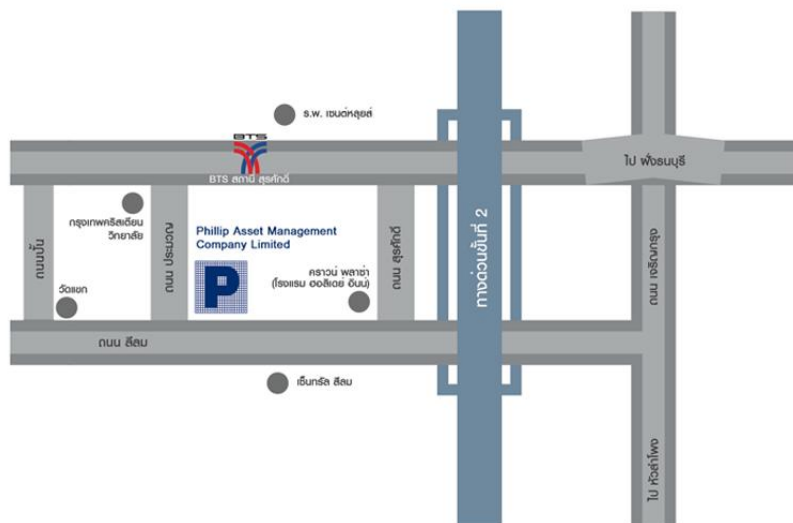
กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566

สถานที่ติดต่อซื้อขายหน่วยลงทุน

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



การชำระค่าซื้อหน่วยลงทุน

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	อาคารวิวัฒน์ สีลม	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	118-1-07789-0
เกียรตินาคินภัทร	สำนักงานใหญ่	บลจ.ฟิลลิป เพื่อซื้อหน่วยลงทุน	กระแสรายวัน	100-000-2287
แลนด์ แอนด์ เฮาส์	สำนักกลุ่มพินิ	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 เว็ลธ์ 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 หลักทรัพย์เอสพีไอ 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 โรโบเวลล์ 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

กองทุนเปิดฟิลลิปผสมเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานประจำปี ตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน 2565 – 31 ตุลาคม 2566

บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน ฐานเศรษฐกิจ แคปิตอล จำกัด	02-114-6612
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	02-351-1800 กต 1
บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด	02 508 1567
บริษัทหลักทรัพย์ เคเคพี ไดม์ จำกัด	contact@dime.co.th
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เทรเซอร์ริสต์ จำกัด	support@treasurist.com



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ฟิลลิป จำกัด

849 อาคารวิวัฒน์ ชั้น 22 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรสาร 0-2635-3040 โทรศัพท์ 0-2635-3033

www.phillipasset.co.th



Your Partner in Investment