



กองทุนเปิด JUMBO25
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561
สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

สารบัญ

| | |
|---|----|
| สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน | 1 |
| รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด | 2 |
| ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม | 3 |
| การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า | 3 |
| รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข | 3 |
| ข้อมูลทั่วไปของกองทุน | 4 |
| ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ | 6 |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ | 8 |
| งบการเงิน | 9 |
| ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน | 34 |
| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน | 38 |
| รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน | 40 |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน | 40 |
| การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 | 40 |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission) | 41 |
| ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม | 42 |

วันที่ 5 กันยายน 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ. ทหารไทย) ขอส่งรายงานรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของ กองทุนเปิด JUMBO 25 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทยในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ตลาดได้รับผลกระทบในเชิงลบในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2561 จากทิศทางดอกเบี้ยที่กลับมาเป็นขาขึ้นของฝั่งสหรัฐฯ ก่อนที่จะกลับมาเคลื่อนไหวในแดนบวก ในช่วงครึ่งแรกของปี 2562 จากการเห็นสัญญาณการผ่อนคลายนโยบายทางการเงินของธนาคารกลางกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว โดยมีปัจจัยลบจากประเด็นสงครามการค้าระหว่าง สหรัฐฯ-จีน มากระทบตลาดเป็นระยะ ๆ ขณะที่การเมืองในประเทศส่งสัญญาณบวกต่อตลาด หลังจากที่ประเทศไทยได้รัฐบาลชุดใหม่ที่มาจากการเลือกตั้ง ซึ่งนักลงทุนคาดหวังถึงนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลที่จะมาช่วยลดผลกระทบของเศรษฐกิจที่ส่งสัญญาณชะลอตัว โดยเฉพาะจากภาคการส่งออก ทั้งนี้ในช่วง 6 เดือนแรกของปี นักลงทุนต่างชาติกลับมาลงทุนในตลาดหุ้นไทย โดยมียอดซื้อสุทธิ 4 หมื่นล้านบาท หลังจากที่มียอดขายสุทธิต่อเนื่องในช่วงปี 2560 - 2561

สำหรับกองทุนเปิด JUMBO 25 มีผลการดำเนินงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 เพิ่มขึ้น 10.53% เปรียบเทียบกับดัชนี SET50 TRI ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น 12.75%

สุดท้ายนี้ บลจ. ทหารไทย ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิด JUMBO 25

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกปี 2562 มีแนวโน้มชะลอตัวลงต่อเนื่อง จากเศรษฐกิจในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว ที่อยู่ในช่วงปลายวัฏจักรงานขึ้น ความกังวลในตลาดการเงินโลกสำหรับโอกาสการเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอยเริ่มสูงขึ้นจากสงครามการค้า สหรัฐฯ-จีนที่กลับมาปะทุอีกครั้ง การเจรจาเพื่อยุติสงครามการค้ายังเป็นเรื่องท้าทายและทางการสหรัฐฯ มีแนวโน้มพร้อมใช้มาตรการทางภาษีเพื่อกดดันจีนต่อเนื่อง จึงทำให้การเจรจาสงครามการค้ายังไม่มีความแน่นอนอยู่มาก ในอีกด้านธนาคารกลางในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วแสดงท่าทีเตรียมพร้อมในการกระตุ้นเศรษฐกิจหากภาวะเศรษฐกิจแยลงมากกว่าคาด โดยรวมเศรษฐกิจหลักทั้งสหรัฐฯ ยูโรโซน ญี่ปุ่นและจีน แม้ต้องเผชิญความเสี่ยงจากการชะลอตัวในภาคอุตสาหกรรมการผลิต แต่ภาคบริการ เช่น ค้าปลีก อสังหาริมทรัพย์ ฯลฯ ยังมีแนวโน้มเติบโตทรงตัว อีกทั้งตลาดแรงงานยังคงมีความแข็งแกร่งจากอัตราการว่างงานที่มีแนวโน้มอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงสำคัญสำหรับเศรษฐกิจโลกมี 3 ประการ ได้แก่ 1) สงครามการค้า 2) การชะลอตัวของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจหลัก 3) ปัญหาภูมิรัฐศาสตร์โดยเฉพาะ Brexit

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทย ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ตลาดได้รับกระทบในเชิงลบในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2561 จากทิศทางดอกเบี้ยที่กลับมาเป็นขาขึ้นของฝั่งสหรัฐฯ ก่อนที่จะกลับมาเคลื่อนไหวในแดนบวก ในช่วงครึ่งแรกของปี 2562 จากการเห็นสัญญาณการผ่อนคลายนโยบายทางการเงินของธนาคารกลางกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว โดยมีปัจจัยลบจากประเด็นสงครามการค้าระหว่าง สหรัฐฯ-จีน มากระทบตลาดเป็นระยะๆ ขณะที่การเมืองในประเทศส่งสัญญาณบวกต่อตลาด หลังจากที่ประเทศไทยได้รัฐบาลชุดใหม่ที่มาจากการเลือกตั้ง ซึ่งนักลงทุนคาดหวังถึงนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล ที่จะมาช่วยลดผลกระทบของเศรษฐกิจที่ส่งสัญญาณชะลอตัว โดยเฉพาะจากภาคการส่งออก ทั้งนี้ในช่วง 6 เดือนแรกของปี นักลงทุนต่างชาติกลับมาลงทุนในตลาดหุ้นไทย โดยมียอดซื้อสุทธิ 4 หมื่นล้านบาท หลังจากที่มียอดขายสุทธิต่อเนื่องในช่วงปี 2560 - 2561

ผู้จัดการกองทุนประเมินว่าทิศทางการลงทุนในตลาดหุ้นไทยปี 2562 ยังคงมีความน่าสนใจจากการเติบโตของเศรษฐกิจรวมถึงผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนที่ยังคงเติบโตในระดับสูง นอกจากนี้ความเสี่ยงจากปัจจัยต่างประเทศที่เกยกังวลมีแนวโน้มชะลอ

กองทุนเปิด JUMBO 25

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ โดยเกณฑ์ดังกล่าวได้พิจารณาถึงมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) การจ่ายเงินปันผลหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ (Free Float) และการควบคุมการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector) ส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่ระบุไว้ในโครงการ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562

กองทุนมีนโยบายเน้นลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตามในการเลือกหลักทรัพย์ที่กองทุนเข้าลงทุนจะมีการควบคุมความเสี่ยง ไม่ให้ลงทุนกระจุกตัวในหลักทรัพย์หรือหมวดอุตสาหกรรม จึงทำให้ความผันผวนของกองทุนเปรียบเทียบกับความเสี่ยงของตลาดไม่ได้แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิด JUMBO 25

วัตถุประสงค์ของกองทุน

เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในระยะยาวจากการลงทุนในตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูง มีผลประกอบการที่เป็นกำไร และมีการจ่ายหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารทุน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ :

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ

นโยบายการถัวเฉลี่ย (ถ้ามี) :

การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : ไม่ลงทุน

การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) : ไม่ลงทุน

กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (passive management/index tracking)

ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :

ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 50 (SET 50 Total Return Index)

ทั้งนี้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ในเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนตัวชี้วัด คำอธิบายเกี่ยวกับตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของ บริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

อย่างไรก็ตาม ในกรณีการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ เงื่อนไขและข้อกำหนดสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและ/หรือ ประกาศ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เกี่ยวกับมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดในการใช้เปรียบเทียบ ในกรณีที่ผู้ออกตัวชี้วัดของตัวชี้วัดไม่ได้จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล/อัตราดังกล่าวอีกต่อไป โดยบริษัทจัดการจะแจ้งเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าผ่านการประกาศในเว็บไซต์ของ บริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

ลักษณะการจ่ายผลตอบแทนของกองทุน : จ่ายผลตอบแทนแบบไม่ซับซ้อน

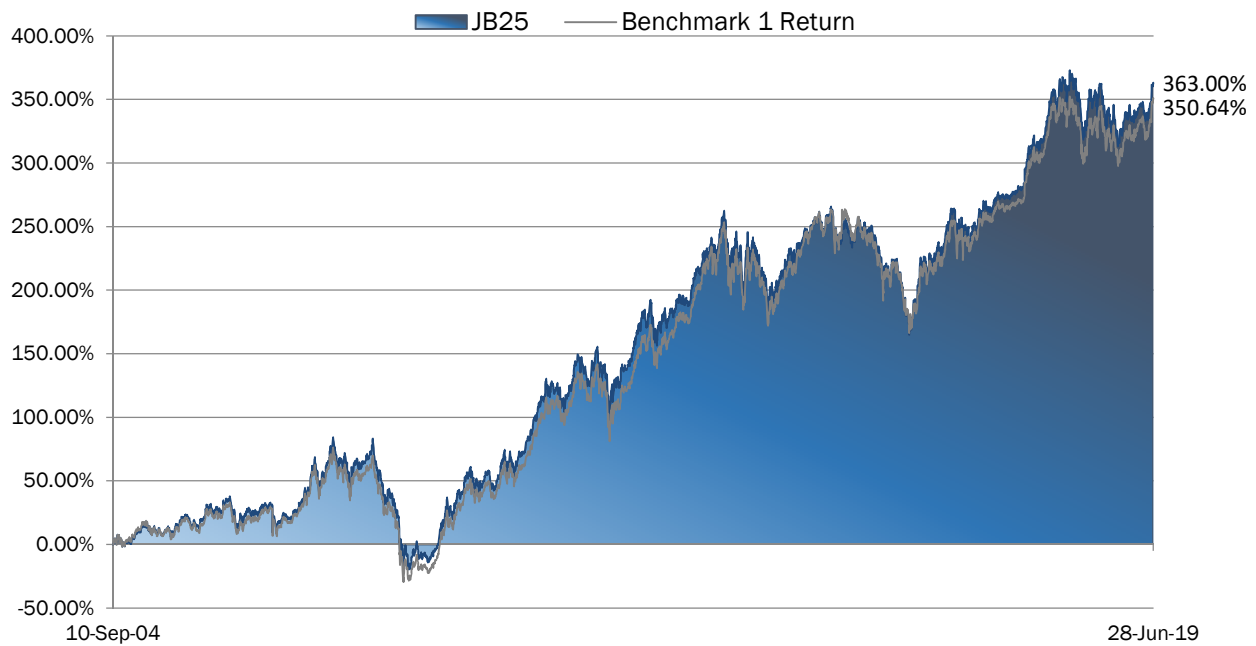
รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ :

เน้นลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) ตลอดเวลา โดยจะลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์เกณฑ์ดังกล่าวได้พิจารณาถึงมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ผลประกอบการของบริษัท การจ่ายเงินปันผลหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ และการควบคุมการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector) โดยบริษัทจัดการ จะทำการปรับเปลี่ยนรายชื่อหลักทรัพย์ปีละ 2 ครั้งในวันทำการแรกของเดือนมีนาคม และวันทำการแรกของเดือนกันยายน ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) และตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แฝง (Structured Note) แต่อาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือ ธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

| | 28 มิ.ย. 62 | 29 มิ.ย. 61 | 30 มิ.ย. 60 | 30 มิ.ย. 59 | 30 มิ.ย. 58 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ | | | | | |
| มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย) | 42.0322 | 37.6671 | 33.4387 | 34.8559 | 37.6671 |
| มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย) | 46.4435 | 42.0322 | 37.6671 | 33.4387 | 34.8559 |
| ผลตอบแทนสุทธิจากเงินลงทุนระหว่างงวดปี | +10.53% | +11.46% | +12.65% | -4.07% | +2.22% |
| ผลตอบแทนสุทธิของเกณฑ์มาตรฐาน ระหว่างงวดปี | +12.75% | +8.83% | +12.83% | -4.68% | +2.03% |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท) | 5,907 | 3,203 | 3,001 | 2,965 | 3,203 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท) | 7,790 | 5,907 | 3,203 | 3,001 | 2,965 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท) | 7,206 | 4,564 | 3,063 | 2,777 | 2,978 |
| มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท) | +1,173 | +2,439 | -163 | +151 | -3 |
| อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate) | 0.17% | 0.21% | 0.22% | 0.11% | 0.24% |

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด JUMBO 25 ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2562

| | ย้อนหลัง 3 เดือน (29 มี.ค. 62) | ย้อนหลัง 6 เดือน (28 ธ.ค. 61) | ย้อนหลัง 1 ปี (29 มิ.ย. 61) | ย้อนหลัง 3 ปี (30 มิ.ย. 59) | ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน (9 ก.ย. 47) |
|---------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| ร้อยละต่อปี | | | | | |
| กองทุนเปิด JUMBO 25 | +5.88% | +10.78% | +10.53% | +11.60% | +10.90% |
| เกณฑ์มาตรฐาน ** | +6.45% | +12.12% | +12.75% | +11.49% | +10.70% |

** เกณฑ์มาตรฐาน คือ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 50 (SET 50 Total Return Index)

หมายเหตุ : การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK




ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์


เรียน ผู้ถือหุ้นรายลงทุน กองทุนเปิด JUMBO 25

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิด JUMBO 25 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิด JUMBO 25 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นางศิริพร ทองธานี)
รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นางสาวนันท์กา กระแสร์เพิ่ม)
หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 5 กรกฎาคม พ.ศ. 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
กองทุนเปิด JUMBO 25

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด JUMBO 25 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด JUMBO 25 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุน ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
-

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล



(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 26 สิงหาคม 2562

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบดุล
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|-----------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | 2562 | 2561 |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | |
| หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ | | | |
| ตามมูลค่ายุติธรรม | 3.3, 4, 6 | 204,355,200.00 | 104,625,120.00 |
| (ราคาทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เท่ากับ 176,242,642.82 บาท) | | | |
| (ราคาทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 เท่ากับ 109,476,402.14 บาท) | | | |
| เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม | 3.2, 4 | 7,530,559,205.50 | 5,769,381,345.40 |
| (ราคาทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เท่ากับ 6,539,250,080.97 บาท) | | | |
| (ราคาทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 เท่ากับ 5,252,473,079.25 บาท) | | | |
| เงินฝากธนาคาร | 7 | 85,139,017.83 | 112,584,154.97 |
| เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์) | 3.3, 6 | 244,653,780.00 | 130,531,320.00 |
| ลูกหนี้ | | | |
| จากการขายหน่วยลงทุน | | 173,094.80 | 2,446,429.95 |
| จากดอกเบี้ยค้างรับ | | 49,692.37 | 37,904.76 |
| จากการให้ยืมหลักทรัพย์ค้างรับ | | 148,820.10 | 56,322.87 |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>8,065,078,810.60</u> | <u>6,119,662,597.95</u> |
| <u>หนี้สิน</u> | | | |
| เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ | 3.3, 6 | 244,653,780.00 | 130,531,320.00 |
| เจ้าหนี้ | | | |
| จากการขายเงินลงทุน | | - | 75,068,063.78 |
| จากการขายหน่วยลงทุน | | 24,032,868.84 | 2,349,710.71 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | 5,970,889.28 | 4,535,547.97 |
| หนี้สินอื่น | | 353,321.51 | 267,834.96 |
| รวมหนี้สิน | | <u>275,010,859.63</u> | <u>212,752,477.42</u> |
| สินทรัพย์สุทธิ | | <u><u>7,790,067,950.97</u></u> | <u><u>5,906,910,120.53</u></u> |

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบดุล (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | หมายเหตุ | บาท | |
|---------------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| | | 2562 | 2561 |
| <u>สินทรัพย์สุทธิ</u> | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 1,677,403,894.44 | 1,405,362,048.01 |
| กำไรสะสม | | | |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 3,786,751,396.33 | 3,069,471,614.60 |
| บัญชีปรับสมดุล | 3.7 | 2,325,912,660.20 | 1,432,076,457.92 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | <u>7,790,067,950.97</u> | <u>5,906,910,120.53</u> |
| | | | |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 3.4 | <u>46.4412</u> | <u>42.0312</u> |

(ปี 2562 : คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 167,740,389.3413 หน่วย)

(ปี 2561 : คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 140,536,204.7173 หน่วย)

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | 2562 | 2561 |
| รายได้จากการลงทุน | 3.1 | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | | 1,518,336.57 | 1,248,895.06 |
| รายได้เงินปันผลรับ | | 214,504,880.85 | 133,943,853.31 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์ | 3.3 | 1,682,181.05 | 1,350,816.31 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน | | 7,222,448.86 | 7,108,038.32 |
| รวมรายได้ | | 224,927,847.33 | 143,651,603.00 |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 8 | 58,332,851.08 | 36,945,366.30 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | 8 | 2,313,137.31 | 1,465,035.46 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 8 | 7,854,577.89 | 4,974,731.27 |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ | | 183.05 | - |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 68,500,749.33 | 43,385,133.03 |
| รายได้สุทธิจากการลงทุน | | 156,427,098.00 | 100,266,469.97 |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน | | | |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | 3.1 | 53,487,986.03 | 140,368,637.40 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | 3.1, 9 | 507,364,697.70 | 30,544,610.89 |
| รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน | | 560,852,683.73 | 170,913,248.29 |
| การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | 717,279,781.73 | 271,179,718.26 |
| กำไรสะสมต้นปี | 10 | 3,069,471,614.60 | 2,798,291,896.34 |
| <u>บวก</u> การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | 717,279,781.73 | 271,179,718.26 |
| กำไรสะสมปลายปี | | 3,786,751,396.33 | 3,069,471,614.60 |

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | บาท | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 2562 | 2561 |
| <u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u> | | |
| การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | 717,279,781.73 | 271,179,718.26 |
| ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | | |
| การซื้อเงินลงทุน | (2,342,773,012.23) | (3,287,299,472.10) |
| การจำหน่ายเงินลงทุน | 1,042,717,755.86 | 773,482,497.09 |
| เงินฝากธนาคาร - หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (114,122,460.00) | 12,068,160.00 |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 2,273,335.15 | (2,227,024.73) |
| ดอกเบี้ยค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (11,787.61) | 8,317.72 |
| ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการให้ยืมหลักทรัพย์ค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (92,497.23) | 60,734.66 |
| เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 114,122,460.00 | (12,068,160.00) |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง) | (75,068,063.78) | 75,068,063.78 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 21,683,158.13 | (14,508,834.11) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 1,435,341.31 | 2,110,372.78 |
| หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 85,486.55 | 125,916.84 |
| รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | (53,487,986.03) | (140,368,637.40) |
| รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | (507,364,697.70) | (30,544,610.89) |
| เงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | <u>(1,193,323,185.85)</u> | <u>(2,352,912,958.10)</u> |

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | บาท | |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2562 | 2561 |
| <u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u> | | |
| การจำหน่ายหน่วยลงทุน | 4,193,859,957.49 | 4,769,647,015.92 |
| การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | (3,027,981,908.78) | (2,337,330,021.07) |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | 1,165,878,048.71 | 2,432,316,994.85 |
| เงินฝากธนาคาร เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | (27,445,137.14) | 79,404,036.75 |
| เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี | 112,584,154.97 | 33,180,118.22 |
| เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี | 85,139,017.83 | 112,584,154.97 |
| <u>ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม</u> | | |
| เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี ประกอบด้วย | | |
| เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ | 85,139,017.83 | 112,584,154.97 |

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

| | อัตราส่วน % | จำนวนหน่วย | บาท มูลค่ายุติธรรม |
|--|-------------|------------|-------------------------|
| หุ้นสามัญ | | | |
| อาหารและเครื่องดื่ม | 4.49 | | |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | | 6,901,340 | 194,962,855.00 |
| บริษัท โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | | 3,701,670 | 151,768,470.00 |
| | | | <u>346,731,325.00</u> |
| ธนาคาร | 13.47 | | |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | 1,529,800 | 301,370,600.00 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | | 1,918,000 | 360,584,000.00 |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | | 2,721,300 | 379,621,350.00 |
| | | | <u>1,041,575,950.00</u> |
| วัสดุก่อสร้าง | 5.87 | | |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | | 961,700 | 453,922,400.00 |
| | | | <u>453,922,400.00</u> |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | 5.72 | | |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) | | 4,499,600 | 211,481,200.00 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | | 3,613,522 | 231,265,408.00 |
| | | | <u>442,746,608.00</u> |
| พาณิชย์ | 12.48 | | |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) | | 3,209,800 | 162,094,900.00 |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) | | 7,199,300 | 619,139,800.00 |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | | 10,539,701 | 184,444,767.50 |
| | | | <u>965,679,467.50</u> |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | 10.82 | | |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | | 2,382,800 | 519,450,400.00 |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | | 2,569,700 | 161,248,675.00 |
| บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | | 26,742,200 | 156,441,870.00 |
| | | | <u>837,140,945.00</u> |

กองทุนเปิด JUMBO 25
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | อัตราส่วน % | จำนวนหน่วย | บาท มูลค่ายุติธรรม |
|--|----------------|------------|--------------------------------|
| เงินลงทุนและหลักทรัพย์ | 1.24 | | |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | | 1,699,100 | 95,999,150.00 |
| | | | <u>95,999,150.00</u> |
| พลังงานและสาธารณูปโภค | 21.39 | | |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | | 22,891,200 | 1,115,946,000.00 |
| บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | | 3,181,636 | 429,520,860.00 |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) | | 1,635,000 | 108,727,500.00 |
| | | | <u>1,654,194,360.00</u> |
| การแพทย์ | 5.50 | | |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | | 12,562,000 | 326,612,000.00 |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | | 584,100 | 98,712,900.00 |
| | | | <u>425,324,900.00</u> |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | 4.86 | | |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | | 3,596,800 | 269,760,000.00 |
| บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | | 9,576,800 | 106,302,480.00 |
| | | | <u>376,062,480.00</u> |
| ขนส่งและโลจิสติกส์ | 14.16 | | |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) | | 11,449,000 | 841,501,500.00 |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | | 12,249,800 | 139,647,720.00 |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | | 9,532,300 | 114,387,600.00 |
| | | | <u>1,095,536,820.00</u> |
| รวมเงินลงทุนในหุ้นสามัญ | | | |
| (ราคาทุน 6,715,492,723.79 บาท)* | 100.00 | | <u><u>7,734,914,405.50</u></u> |

* เงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ได้รวมหลักทรัพย์ที่ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรม 204,355,200.00 บาท (ตามที่แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6)

กองทุนเปิด JUMBO 25
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | บาท | | | | | |
|--|---------|---------|---------|----------|----------|----------|
| | 2562 | 2561 | 2560 | 2559 | 2558 | 2557 |
| ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย) | | | | | | |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวด | 42.0312 | 37.6671 | 33.4387 | 34.8559 | 34.0992 | 33.1959 |
| รายได้จากกิจกรรมลงทุน | | | | | | |
| รายได้สุทธิจากการลงทุน | 0.9585 | 0.9515 | 0.8915 | 0.8557 | 0.8174 | 0.8851 |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้น | 0.3292 | 2.8027 | 0.7306 | (0.1589) | (1.7015) | 0.0726 |
| จากเงินลงทุน | | | | | | |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่ | 3.1223 | 0.6099 | 2.6063 | (2.1140) | 1.6408 | (0.0544) |
| เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | | | | | |
| รายได้สุทธิจากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น | 4.4100 | 4.3641 | 4.2284 | (1.4172) | 0.7567 | 0.9033 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด | 46.4412 | 42.0312 | 37.6671 | 33.4387 | 34.8559 | 34.0992 |

กองทุนเปิด JUMBO 25
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (ต่อ)
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | บาท | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2562 | 2561 | 2560 | 2559 | 2558 | 2557 |
| อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) | 9.95 | 5.94 | 12.11 | (4.10) | 2.56 | 3.32 |
| อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ | | | | | | |
| อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่า | | | | | | |
| สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) | 0.95 | 0.95 | 0.95 | 0.95 | 0.95 | 0.95 |
| อัตราส่วนของรายได้สุทธิจากการลงทุนต่อมูลค่า | | | | | | |
| สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) | 2.17 | 2.20 | 2.47 | 2.72 | 2.34 | 2.76 |
| อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด * (%) | 46.98 | 88.97 | 46.42 | 45.37 | 74.95 | 37.18 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (บาท) | 7,206,034,711.67 | 4,563,973,595.30 | 3,046,345,224.75 | 2,776,674,987.06 | 2,977,714,575.94 | 2,731,982,986.66 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (บาท) | 7,790,067,950.97 | 5,906,910,120.53 | 3,203,413,407.42 | 3,000,522,142.31 | 2,965,367,820.68 | 2,895,414,544.46 |
| จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือปลายงวด (หน่วย) | 167,740,389.3413 | 140,536,204.7173 | 85,045,229.3158 | 89,731,828.0643 | 85,074,866.9488 | 84,911,404.5906 |

ข้อมูลเพิ่มเติม :-

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวด ไม่ได้รวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและการซื้อและขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างงวด

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิด JUMBO 25

กองทุนเปิด JUMBO 25 (JUMBO 25 Fund) มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะยาวจากการลงทุนในตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูง มีผลประกอบการที่เป็นกำไรและมีการจ่ายหรือประกาศที่จะจ่ายปันผล กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2547 กองทุนมีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 2,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนจัดการโดยมีนโยบายเน้นการลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) ตลอดเวลา โดยจะลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือ หุ้นบุริมสิทธิของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 25 บริษัทแรกที่เข้าเกณฑ์ในการคัดเลือกหลักทรัพย์ เกณฑ์ดังกล่าวได้พิจารณาถึงมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) การจ่ายเงินปันผลหรือประกาศที่จะจ่ายเงินปันผล สภาพคล่องของหลักทรัพย์ (Free Float) และการควบคุมการกระจุกตัวของหลักทรัพย์ในแต่ละอุตสาหกรรม (Sector) โดยบริษัทจัดการจะทำการปรับเปลี่ยน รายชื่อหลักทรัพย์ปีละ 2 ครั้ง ในวันทำการแรกของเดือนมีนาคม และวันทำการแรกของเดือนกันยายน โดยไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative) และตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structure Note) ทั้งนี้ กองทุนอาจทำธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์หรือธุรกรรมซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

3.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด (รวมสิทธิในหุ้นปันผล) ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขาย คล่องรองรับแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งให้สิทธิในการซื้อหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แสดงในมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหลักทรัพย์ที่จะได้จากการใช้สิทธิหักด้วยราคาในการใช้สิทธิ ทั้งนี้จะต้องไม่ต่ำกว่าศูนย์

กรณีไม่มีราคาซื้อขายจะแสดงในราคาที่เป็นราคาของผู้เสนอซื้อเสนอขาย (Market Maker) เสนอ ถ้าไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนราคาของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ย

3.3 การให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนบันทึกหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อ เป็นหลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรมและเงินสดที่รับจากผู้สัญญาเป็นหลักประกันบันทึกในบัญชีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ในงบดุล รายได้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์ บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาในงบกำไรขาดทุน

3.4 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.5 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญของกองทุน

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

3.8 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2560 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินที่นำเสนอ

4. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2562 | | 2561 | |
| | ราคาทุน | มูลค่ายุติธรรม | ราคาทุน | มูลค่ายุติธรรม |
| หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืม | | | | |
| หลักทรัพย์ | 176,242,642.82 | 204,355,200.00 | 109,476,402.14 | 104,625,120.00 |
| หุ้นสามัญ | 6,539,250,080.97 | 7,530,559,205.50 | 5,252,473,079.25 | 5,769,381,345.40 |
| รวม | 6,715,492,723.79 | 7,734,914,405.50 | 5,361,949,481.39 | 5,874,006,465.40 |

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อและขายเงินลงทุนระหว่างปี โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 เป็นจำนวนเงิน 2,342.77 ล้านบาท และ 1,042.72 ล้านบาท และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 เป็นจำนวนเงิน 3,287.30 ล้านบาท และ 773.48 ล้านบาท ตามลำดับ โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 32.51 และ 14.47 ในปี 2562 และ 72.03 และ 16.95 ในปี 2561 ตามลำดับ สำหรับมูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

6. ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนฯ (ให้กู้ยืม) ได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ตามสัญญาให้ยืมและยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ (ผู้ยืม) โดยกองทุนฯตกลงจะให้ยืมหลักทรัพย์เป็นหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แก่ผู้ยืมเป็นคราวๆ โดยต้องเรียกหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์จากผู้ยืม ทั้งนี้หลักประกันต้องเป็นเงินสดและต้องคำนวณค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 120 ของมูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ ผู้ยืมยินยอมให้ผู้ให้ยืมนำเงินสดที่เป็นหลักประกันดังกล่าวไปแสวงหาผลประโยชน์ โดยผู้ยืมตกลงให้ผู้ให้ยืมถือเอาเงินสดที่เป็นหลักประกันการยืมหลักทรัพย์ นำมารวมคำนวณเป็นมูลค่าประกันสำหรับการยืมหลักทรัพย์ตามสัญญาหนี้ และเมื่อหลักประกันลดลงต่ำกว่าร้อยละ 110 ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืม ผู้ยืมจะวางหลักประกันเพิ่มให้มากกว่าหรือเท่ากับมูลค่าหลักประกัน กองทุนฯจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันโดยอิงกับอัตรา MLR ต่อปี หรืออัตราดอกเบี้ยตลาดซื้อคืนพันธบัตรระยะ 1 วัน โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาตลาดของวันทำการก่อนหน้าหนึ่งวันทำการหรือคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของวันทำการ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับสัญญาที่ผู้ยืมทำกับผู้ให้ยืม

หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | 2562 | | 2561 | |
|--|--------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| | จำนวนหลัก ทรัพย์ที่ยืม (หน่วย) | มูลค่าธุรกรรม (บาท) | จำนวนหลัก ทรัพย์ที่ยืม (หน่วย) | มูลค่าธุรกรรม (บาท) |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) | - | - | 6,100 | 147,620.00 |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 225,600 | 44,443,200.00 | 50,000 | 9,775,000.00 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 120,000 | 22,560,000.00 | 20,000 | 3,880,000.00 |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 100,000 | 13,950,000.00 | 320,000 | 37,920,000.00 |
| บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) | 22,400 | 10,572,800.00 | 30,000 | 12,420,000.00 |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) | 41,800 | 2,675,200.00 | 60,000 | 4,380,000.00 |
| บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | - | - | 1,000,000 | 5,300,000.00 |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) | - | - | 200,000 | 9,600,000.00 |
| บริษัท ปตท. สำรองและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) | - | - | 30,000 | 4,215,000.00 |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | 100,000 | 2,600,000.00 | - | - |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) | - | - | 32,000 | 5,328,000.00 |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) | - | - | 122,000 | 8,509,500.00 |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) | 120,000 | 8,820,000.00 | 50,000 | 3,150,000.00 |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 920,000 | 10,488,000.00 | - | - |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 60,000 | 13,080,000.00 | - | - |
| บริษัท โอม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 246,000 | 4,305,000.00 | - | - |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) | 125,200 | 5,884,400.00 | - | - |
| บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) | 20,000 | 222,000.00 | - | - |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) | 39,600 | 2,237,400.00 | - | - |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 4,868,100 | 58,417,200.00 | - | - |
| บริษัท โมเนอร์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) | 100,000 | 4,100,000.00 | - | - |
| | | <u>204,355,200.00</u> | | <u>104,625,120.00</u> |

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 กองทุนฯ มีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์เป็นจำนวน 244,653,780.00 บาท และ 130,531,320.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 119.72 และ 124.76 ของมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาตลาดตามลำดับ และมีเงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์) รวมดอกเบี้ยรับเป็นจำนวน 244,653,780.00 บาท และ 130,531,320.00 บาท ตามลำดับ กองทุนฯ มิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุนฯ โดยได้กันเงินดังกล่าวไว้ต่างหากเพื่อคืนให้ผู้ยืม

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 ดังนี้

| | 2562 | | 2561 | |
|------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| | อัตราดอกเบี้ย % | จำนวนเงิน บาท | อัตราดอกเบี้ย % | จำนวนเงิน บาท |
| <u>ประเภทอออมทรัพย์</u> | | | | |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 0.37, 0.62 | 85,139,017.83 | 0.37, 0.62 | 112,584,154.97 |
| รวม | | <u>85,139,017.83</u> | | <u>112,584,154.97</u> |

8. ค่าใช้จ่าย

กองทุนมีค่าใช้จ่ายประเภทค่าธรรมเนียมการจัดการ, ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.8125 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.04 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.1094 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

| | บาท | |
|---|------------------|------------------|
| | 2562 | 2561 |
| โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี | (512,056,984.01) | (481,512,373.12) |
| กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี | 1,019,421,681.71 | 512,056,984.01 |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | 507,364,697.70 | 30,544,610.89 |

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี

กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | บาท | |
|--|------------------|------------------|
| | 2562 | 2561 |
| กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี ส่วนที่ไม่สามารถแยกได้สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2554 | 1,554,117,789.39 | 1,554,117,789.39 |
| กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี ส่วนที่เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2555 : | | |
| รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุนสะสม | 548,161,497.63 | 447,895,027.66 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม | 973,927,957.40 | 833,559,320.00 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม | (6,735,629.82) | (37,280,240.71) |
| กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปีทั้งสิ้น | 3,069,471,614.60 | 2,798,291,896.34 |

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

11. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนเปิด JUMBO 25 มีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (โดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน) ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ได้ตกลงร่วมกันระหว่างกองทุนฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

| ชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|---|
| ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) | เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด | เป็นบริษัทจัดการกองทุน และนายทะเบียน |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอ็มบี แคมควอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | เป็นบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET 50 | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET 50 ปันผล | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET 50 เพื่อการเลี้ยงชีพ | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิด JUMBO 25 ปันผลหุ้นระยะยาว | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิด JUMBO 25 เพื่อการเลี้ยงชีพ | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิด JUMBO PLUS ปันผลหุ้นระยะยาว | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะสั้น | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะปานกลาง | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะยาว | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สมอล พันผนวนต่ำ หุ้นระยะยาว | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สมอล พันผนวนต่ำเพื่อการเลี้ยงชีพ | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |
| กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mid Small Minimum Variance | เป็นกองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน |

กองทุนฯ มีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

| | บาท | |
|---|---------------|---------------|
| | 2562 | 2561 |
| <u>ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561</u> | | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย | 5,231,286.40 | 3,973,738.14 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 704,398.03 | 535,067.86 |
| <u>สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 ดังนี้ :-</u> | | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน | 58,332,851.08 | 36,945,366.30 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 7,854,577.89 | 4,974,731.27 |

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | บาท | |
|---|---------------|----------------|
| | 2562 | 2561 |
| <u>รายการซื้อหลักทรัพย์จากกองทุนเปิดและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินดังนี้ :-</u> | | |
| กองทุนเปิด JUMBO PLUS ปันผลหุ้นระยะยาว | 32,590,406.00 | 168,357,185.00 |
| กองทุนเปิด JUMBO 25 ปันผลหุ้นระยะยาว | 52,451,326.00 | 11,020,515.00 |
| กองทุนเปิด JUMBO 25 เพื่อการเลี้ยงชีพ | - | 3,811,020.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET50 | 79,290,765.00 | 8,429,510.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ปันผล | 4,841,490.00 | 84,221,670.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เพื่อการเลี้ยงชีพ | 20,047,350.00 | 12,750,245.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะสั้น | 13,673,117.00 | - |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะปานกลาง | 14,533,173.00 | - |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะยาว | 12,526,157.00 | 4,278,555.00 |
| กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สมอล พันผนวต่า หุ้นระยะยาว | 20,085.00 | - |
| กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mid Small Minimum Variance | 1,111,100.00 | - |
| <u>รายการจำหน่ายหลักทรัพย์ให้กับกองทุนเปิดและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินดังนี้ :-</u> | | |
| กองทุนเปิด JUMBO PLUS ปันผลหุ้นระยะยาว | 311,200.00 | 26,688,400.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เพื่อการเลี้ยงชีพ | 8,248,135.00 | - |
| กองทุนเปิด JUMBO 25 เพื่อการเลี้ยงชีพ | - | 19,987,990.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET50 | 22,408,445.00 | 35,150,530.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ปันผล | 190,264.00 | - |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะสั้น | 4,777,135.00 | 840,365.00 |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะปานกลาง | 7,168,465.00 | - |
| กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะยาว | 25,038,395.00 | 819,995.00 |
| กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mid Small Minimum Variance | 237,230.00 | - |

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

นโยบายกำหนดราคาระหว่างกองทุนกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด มีดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.8125 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.1094 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

นโยบายกำหนดราคาระหว่างกองทุนเปิดที่บริษัทจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการลงทุนโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ทำการซื้อขาย

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

12.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากไม่มีการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

12.3 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้กองทุนเกิดความสูญเสียทางการเงินได้ ทั้งนี้กองทุนฯได้กำหนดนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า และกำหนดระเบียบในการพิจารณาเครดิตของลูกค้า

12.4 ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ยของสินทรัพย์ทางการเงินเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด อันจะมีผลกระทบต่อรายได้ดอกเบี้ยในปัจจุบันและในอนาคต สำหรับเงินฝากธนาคารของกองทุนฯ

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้
 ดังนี้

| | บาท | | | |
|--|--|------------------------|------------------|------------------|
| | อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคา ตลาด | อัตราดอกเบี้ย คงที่ | ไม่มีดอกเบี้ย | รวม |
| | <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | |
| <u>หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา</u> | | | | |
| ให้ยืมหลักทรัพย์ | - | - | 204,355,200.00 | 204,355,200.00 |
| เงินลงทุน | - | - | 7,530,559,205.50 | 7,530,559,205.50 |
| เงินฝากธนาคาร | 85,139,017.83 | - | - | 85,139,017.83 |
| เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน จากการให้ยืมหลักทรัพย์) | 244,653,780.00 | - | - | 244,653,780.00 |
| ลูกหนี้จากการลงทุน | 49,692.37 | - | 321,914.90 | 371,607.27 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้
 ดังนี้

| | บาท | | | |
|--|--|------------------------|------------------|------------------|
| | อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคา ตลาด | อัตราดอกเบี้ย คงที่ | ไม่มีดอกเบี้ย | รวม |
| | <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | |
| <u>หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา</u> | | | | |
| ให้ยืมหลักทรัพย์ | - | - | 104,625,120.00 | 104,625,120.00 |
| เงินลงทุน | - | - | 5,769,381,345.40 | 5,769,381,345.40 |
| เงินฝากธนาคาร | 112,584,154.97 | - | - | 112,584,154.97 |
| เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน จากการให้ยืมหลักทรัพย์) | 130,531,320.00 | - | - | 130,531,320.00 |
| ลูกหนี้จากการลงทุน | 37,904.76 | - | 2,502,752.82 | 2,540,657.58 |

12.5 ความเสี่ยงจากตลาด

ความเสี่ยงจากตลาดเกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่มูลค่าของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์โดยรวมจะเพิ่มสูงขึ้นหรือลดต่ำลงในช่วงระยะเวลาสั้นๆ หรือระยะยาวในบางครั้ง เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาดของหุ้น ไม่ว่าจะการเปลี่ยนแปลงนั้นจะเกิดจากปัจจัยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับหุ้นนั้นๆ หรือผู้ออกหุ้น หรือจากการคาดการณ์ของนักลงทุน หรือปัจจัยโดยรวมที่กระทบต่อหุ้นทั้งหมดที่มีการซื้อขายกันในตลาด เช่น สภาวะทางเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง เป็นต้น

กองทุนเปิด JUMBO25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

12.6 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

12.7 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 มีดังนี้

| | ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท) | | | | | รวม |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------|-----------|------------------|
| | ไม่มีกำหนด ระยะเวลา | เมื่อทวงถาม | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | เกิน 5 ปี | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | | | |
| หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญา | | | | | | |
| ให้ยึดหลักทรัพย์ | - | - | 204,355,200.00 | - | - | 204,355,200.00 |
| เงินลงทุน | 7,530,559,205.50 | - | - | - | - | 7,530,559,205.50 |
| เงินฝากธนาคาร | - | 85,139,017.83 | - | - | - | 85,139,017.83 |
| เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน) | | | | | | |
| จากการให้ยึดหลักทรัพย์ | - | 244,653,780.00 | - | - | - | 244,653,780.00 |
| ลูกหนี้จากการลงทุน | - | - | 371,607.27 | - | - | 371,607.27 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | | | |
| เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน | | | | | | |
| จากการให้ยึดหลักทรัพย์ | - | 244,653,780.00 | - | - | - | 244,653,780.00 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | - | - | 24,032,868.84 | - | - | 24,032,868.84 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 5,970,889.28 | - | - | 5,970,889.28 |

กองทุนเปิด JUMBO 25
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มีดังนี้

| | ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท) | | | | | รวม |
|-----------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------|-----------|------------------|
| | ไม่มีกำหนด ระยะเวลา | เมื่อวงถาม | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | เกิน 5 ปี | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | | | |
| หลักทรัพย์ให้ยึดตาม | | | | | | |
| สัญญา | | | | | | |
| ให้ยึดหลักทรัพย์ | - | - | 104,625,120.00 | - | - | 104,625,120.00 |
| เงินลงทุน | 5,769,381,345.40 | - | - | - | - | 5,769,381,345.40 |
| เงินฝากธนาคาร | - | 112,584,154.97 | - | - | - | 112,584,154.97 |
| เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน) | | | | | | |
| จากการให้ยึดหลักทรัพย์ | - | 130,531,320.00 | - | - | - | 130,531,320.00 |
| ลูกหนี้จากการลงทุน | - | - | 2,540,657.58 | - | - | 2,540,657.58 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | | | |
| เจ้าหนี้ที่รับยืมเงิน | | | | | | |
| จากการให้ยึดหลักทรัพย์ | - | 130,531,320.00 | - | - | - | 130,531,320.00 |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน | - | - | 75,068,063.78 | - | - | 75,068,063.78 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน | | | | | | |
| หน่วยลงทุน | - | - | 2,349,710.71 | - | - | 2,349,710.71 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 4,535,547.97 | - | - | 4,535,547.97 |

13. การบริหารจัดการกองทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของกองทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุนรวมเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2562

กองทุนเปิด JUMBO 25
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท) | % of NAV |
|--|-----------------------------|----------|
| (ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ | 0.00 | 0.00% |
| (ข) ตราสารที่ที่กฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 0.00 | 0.00% |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade | 0.00 | 0.00% |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ | 0.00 | 0.00% |
| (จ) ตราสารทุน | 7,734,914,405.50 | 99.29% |
| (ฉ) เงินฝากธนาคาร | 329,842,490.20 | 4.23% |

กองทุนเปิด JUMBO 25
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท) | % of NAV |
|--|-----------------------------|----------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | 8,064,756,895.70 | 103.52% |
| เงินฝากธนาคาร | 329,842,490.20 | 4.23% |
| หุ้นสามัญ | 7,734,914,405.50 | 99.29% |
| พลังงานและสาธารณูปโภค | 1,654,194,360.00 | 21.24% |
| ขนส่งและโลจิสติกส์ | 1,095,536,820.00 | 14.06% |
| ธนาคาร | 1,041,575,950.00 | 13.37% |
| พาณิชย์ | 965,679,467.50 | 12.40% |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | 837,140,945.00 | 10.75% |
| วัสดุก่อสร้าง | 453,922,400.00 | 5.83% |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | 442,746,608.00 | 5.68% |
| การแพทย์ | 425,324,900.00 | 5.46% |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | 376,062,480.00 | 4.82% |
| อาหารและเครื่องดื่ม | 346,731,325.00 | 4.45% |
| เงินทุนและหลักทรัพย์ | 95,999,150.00 | 1.23% |
| อื่นๆ | -274,688,944.73 | -3.52% |
| ทรัพย์สินอื่น | 321,914.90 | 0.00% |
| หนี้สินอื่น | -275,010,859.63 | -3.52% |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | 7,790,067,950.97 | 100.00% |

กองทุนเปิด JUMBO 25
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

| | จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย | มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท) | % of NAV |
|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| เงินฝากธนาคาร | | | |
| บมจ. ธนาคารกสิกรไทย | | 329,842,490.20 | 4.23% |
| รวมเงินฝากธนาคาร | | 329,842,490.20 | 4.23% |
| หุ้นสามัญ | | | |
| พลังงานและสาธารณูปโภค | | | 21.24% |
| บมจ. ปตท. | 22,891,200 | 1,115,946,000.00 | 14.33% |
| บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม | 3,181,636 | 429,520,860.00 | 5.51% |
| บมจ. ไทยออยล์ | 1,635,000 | 108,727,500.00 | 1.40% |
| ขนส่งและโลจิสติกส์ | | | 14.06% |
| บมจ. ท่าอากาศยานไทย | 11,449,000 | 841,501,500.00 | 10.80% |
| บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ | 12,249,800 | 139,647,720.00 | 1.79% |
| บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ | 9,532,300 | 114,387,600.00 | 1.47% |
| ธนาคาร | | | 13.37% |
| บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ | 2,721,300 | 379,621,350.00 | 4.87% |
| บมจ. ธนาคารกสิกรไทย | 1,918,000 | 360,584,000.00 | 4.63% |
| บมจ. ธนาคารกรุงเทพ | 1,529,800 | 301,370,600.00 | 3.87% |
| พาณิชย์ | | | 12.40% |
| บมจ. ซีพี ออลล์ | 7,199,300 | 619,139,800.00 | 7.95% |
| บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ | 10,539,701 | 184,444,767.50 | 2.37% |
| บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ | 3,209,800 | 162,094,900.00 | 2.08% |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | | | 10.75% |
| บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส | 2,382,800 | 519,450,400.00 | 6.67% |
| บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์ | 2,569,700 | 161,248,675.00 | 2.07% |
| บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น | 26,742,200 | 156,441,870.00 | 2.01% |
| วัสดุก่อสร้าง | | | 5.83% |
| บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย | 961,700 | 453,922,400.00 | 5.83% |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ | | | 5.68% |
| บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล | 3,613,522 | 231,265,408.00 | 2.97% |
| บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส | 4,499,600 | 211,481,200.00 | 2.71% |
| การแพทย์ | | | 5.46% |
| บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ | 12,562,000 | 326,612,000.00 | 4.19% |
| บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ | 584,100 | 98,712,900.00 | 1.27% |

| | จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย | มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท) | % of NAV |
|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------|
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | | | 4.82% |
| บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา | 3,596,800 | 269,760,000.00 | 3.46% |
| บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์ | 9,576,800 | 106,302,480.00 | 1.36% |
| อาหารและเครื่องดื่ม | | | 4.45% |
| บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร | 6,901,340 | 194,962,855.00 | 2.50% |
| บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล | 3,701,670 | 151,768,470.00 | 1.95% |
| เงินทุนและหลักทรัพย์ | | | 1.23% |
| บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล | 1,699,100 | 95,999,150.00 | 1.23% |
| รวมหุ้นสามัญ | | 7,734,914,405.50 | 99.29% |
| ทรัพย์สินอื่น | | 321,914.90 | 0.00% |
| หนี้สินอื่น | | -275,010,859.63 | -3.52% |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | | 7,790,067,950.97 | 100.00% |
| จำนวนหน่วยลงทุน | | 167,740,389.34 | |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย | | 46.4412 | |

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด JUMBO 25

สำหรับรอบบัญชี 2561/2562 ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses) | ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2561 ถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2562 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท | ตั้งแต่วันที่ 1 ก.ค. 2561 ถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2562 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ² |
|--|---|--|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee) | 58,332.85 | 0.8095 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee) | 2,313.14 | 0.0321 |
| ค่านายทะเบียน (Registrar fee) | 7,854.58 | 0.1090 |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee) | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าโฆษณา | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 0.18 | 0.0000 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹ | 68,500.75 | 0.9506 |

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพ์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพ์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 เท่ากับ 7,206,034,711.67 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 14.47%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพ์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.02 (1,451,526.53 บาท)

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562

| ลำดับ | ชื่อบริษัทหลักทรัพย์ | ค่านายหน้า (บาท) | อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่า นายหน้าทั้งหมด |
|-----------------------------|--|---------------------|---|
| 1 | บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด | 182,005.01 | 12.54 |
| 2 | บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) | 239,770.41 | 16.52 |
| 3 | บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด | 152,778.23 | 10.53 |
| 4 | บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ ทิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 303,101.60 | 20.88 |
| 5 | บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 25,955.47 | 1.79 |
| 6 | บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 157,730.66 | 10.87 |
| 7 | บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เฮียน(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 259,961.27 | 17.91 |
| 8 | บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน) | 84,344.43 | 5.80 |
| 9 | บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) | 45,879.45 | 3.16 |
| รวมค่านายหน้าทั้งหมด | | 1,451,526.53 | 100.00 |

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่กองทุนได้รับ

7,222,035.89 บาท

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิด JUMBO25

สำหรับรอบบัญชี 2561/2562 (ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 - 30 มิถุนายน 2562)

| ลำดับ | รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง |
|-------|---|
| 1 | กองทุนเปิด JUMBO PLUS ปันผล หุ้นระยะยาว |
| 2 | กองทุนเปิด JUMBO 25 ปันผล หุ้นระยะยาว |
| 3 | กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mid Small ผันผวนต่ำ หุ้นระยะยาว |
| 4 | กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เพื่อการเลี้ยงชีพ |
| 5 | กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะสั้น |
| 6 | กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะปานกลาง |
| 7 | กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุนระยะยาว |
| 8 | กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mid Small Variance |
| 9 | กองทุนเปิดทหารไทย SET50 |
| 10 | กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ปันผล |

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.tmbameastspring.com/about-us/corporate-governance> หรือที่ <https://www.tmbameastspring.com> เลือกหัวข้อ > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรม กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

| | |
|---|----------------------------|
| 1 | ดร.สมจินต์ ศรไพศาล |
| 2 | นายพิพัฒน์ พิศนุวงษ์รักษ์ |
| 3 | นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์ |
| 4 | นางสาวพรศจี วรสุกรีพิศิษฐ์ |
| 5 | นายภคสุนาก จิตมั่นชัยธรรม |
| 6 | นายพีรวิชญ์ ลิ้มเดชาพันธ์ |

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

| | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับผลประโยชน์ |
|----|---|----------------------------|----------------------------------|
| 1 | Capital Nomura Securities Plc. | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 2 | DBS Vicker Securities Thailand Co.,Ltd | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 3 | DBS Vicker Securities Singapore Pte Ltd | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 4 | Finansia Plc. | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 5 | KGI Securities (Thailand) Plc. | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 6 | Kim Eng Securities | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 7 | Phatra Securities Co.,Ltd. | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 8 | RHB Securities Plc. | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 9 | SCB Securities | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 10 | Tisco Securities Co.,Ltd. | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 11 | UOB Kay Hian Securities Thailand Plc. | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |
| 12 | UOB-Kay Hian Holdings Ltd (Singapore) | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน |

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมในรอบปีปฏิทินล่าสุด

การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

1.1 นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของผู้จัดการกองทุนจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ดังนั้นการใช้สิทธิออกเสียงทุกครั้งจะกระทำเพื่อเป็นการปกป้องและรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นการช่วยส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีกับบริษัทที่กองทุนเข้าไปทำการลงทุน

1.2 หลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.2.1 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงสนับสนุนในที่ประชุมในกรณีที่ไม่ขัดแย้งกับข้อ 1.2.2

1.2.2 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงในที่ประชุมในกรณีดังต่อไปนี้

(ก) การรับรองงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การจ่ายเงินปันผล

- ผู้ตรวจสอบบัญชีแสดงความเห็นในลักษณะที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับงบการเงิน
- มีการจ่ายเงินปันผลไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(ข) การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินสำคัญ การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ

- ไม่เปิดเผยถึงรายละเอียดของการได้มาหรือการจำหน่ายทรัพย์สิน การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ เช่น วัตถุประสงค์, ที่มา, ราคา เป็นต้น
- ในกรณีที่ต้องใช้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินแต่ไม่มีการเปิดเผยความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน หรือที่ปรึกษาทางการเงินไม่เห็นด้วย

(ค) การแต่งตั้งกรรมการและถอดถอนคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการเข้าประชุมน้อยกว่า 75% ของเวลาการประชุมโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
- กรรมการจะต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นในขณะที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการเกิน 6 บริษัท (กำหนดขึ้นภายใต้สมมติฐานว่าการประชุมกรรมการแต่ละบริษัทจะเกิดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง)
- ในกรณีที่ไม่มีการเปิดเผยถึงข้อมูลที่เป็นในการพิจารณาเช่น การดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทอื่น เป็นต้น

(ง) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน เช่นการเพิ่มทุนและการลดทุน

- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิม(Right Issue) เกิน 2 : 1 (หุ้นใหม่ : หุ้นเดิม) (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยไม่ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิมและส่งผลให้เกิด dilution เกิน 30% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนที่ทำให้สิทธิในการออกเสียงลดลง เช่น ต้องไม่มีการแบ่งชั้นของผู้ถือหุ้น หรือกระทำการใดๆที่ทำให้ไม่เกิดความไม่เท่าเทียมระหว่างผู้ถือหุ้น
- ในกรณีที่เป็นการซื้อหุ้นคืนจนทำให้ Free Float ต่ำกว่า 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)

(จ) การจ่ายค่าตอบแทนพิเศษให้แก่กรรมการของบริษัท การเสนอขายหลักทรัพ์แก่กรรมการและพนักงานบริษัท

- ไม่เปิดเผยจำนวนเงินค่าตอบแทนพิเศษ
- แผนการให้ ESOP ไม่เปิดเผยเรื่องการ dilution

- แผนการให้ ESOP กึ่งแผนส่งผลให้เกิด Dilution เกิน 15% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่แผนเป็นแผนในลักษณะที่จะให้ ESOP ทุกปี โดยแต่ละปีให้ ESOP เกิน 2% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ราคา Exercise Price ของ ESOP ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยของตลาด(ในช่วงเวลาที่มีการขออนุมัติแผน) เกิน 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่มีเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงราคา Exercise Price หรือขยายระยะเวลาครบกำหนดของ ESOP ภายหลังจากที่ได้มีการออก Option ยกเว้นในกรณีเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงตามปกติเช่น การเพิ่มทุน ฯลฯ
- (ฉ) การทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่มีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ค) การเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ไม่เปิดเผยวัตถุประสงค์ของการเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- (ข) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท
- ไม่เปิดเผยถึงวัตถุประสงค์ในการแก้ไขข้อบังคับ
 - ไม่มีการเปิดเผยข้อความในข้อบังคับก่อนที่จะมีการแก้ไขและข้อความที่ประสงค์จะแก้ไข
- (ง) การแต่งตั้ง / ถอดถอนผู้ตรวจสอบบัญชี และการเห็นชอบค่าสอบบัญชี
- ไม่เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น Non-Audit Fee
 - ผู้สอบบัญชีมีความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
 - ผู้สอบบัญชีไม่ใช่ผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์
- (จ) กรณีอื่นๆ ในกรณีที่เป็นการนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ผู้จัดการกองทุนจะต้องทำการพิจารณาผลดีหรือผลเสียของเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 1 ก.ค.2561 – 30 มิ.ย.2562)

| ลำดับ | ชื่อบริษัท | ชื่อย่อ | วันที่ประชุม | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม* (ครั้ง) | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม** (ครั้ง) | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม*** | | |
|-------|---------------------------------------|---------|--------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|------------|
| | | | | | | สนับสนุน | คัดค้าน | งดออกเสียง |
| 1 | บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ | BTS | 23 ก.ค. 61 | 1 | 1 | 15 | 0 | 1 |
| 2 | บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล | MINT | 9 ส.ค. 61 | 1 | 1 | 4 | 0 | 0 |
| 3 | บมจ. ท่าอากาศยานไทย | AOT | 25 ม.ค. 62 | 1 | 1 | 7 | 0 | 1 |
| 4 | บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ | BEM | 18 มี.ค. 62 | 1 | 1 | 2 | 0 | 1 |
| 5 | บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย | SCC | 27 มี.ค. 62 | 1 | 1 | 6 | 0 | 0 |
| 6 | บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส | ADVANC | 28 มี.ค. 62 | 1 | 1 | 8 | 0 | 1 |
| 7 | บมจ. ปตท. สำรองและผลิตปิโตรเลียม | PTTEP | 29 มี.ค. 62 | 1 | 1 | 5 | 0 | 0 |
| 8 | บมจ. เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) | DELTA | 2 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 8 | 0 | 0 |
| 9 | บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์ | INTUCH | 3 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 8 | 0 | 1 |
| 10 | บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ | SCB | 4 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 5 | 0 | 0 |
| 11 | บมจ. ธนาคารกรุงไทย | KBANK | 4 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 7 | 0 | 0 |
| 12 | บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล | PTTGC | 5 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 6 | 0 | 1 |
| 13 | บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ | HMPRO | 9 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 10 | 0 | 1 |
| 14 | บมจ. ไทยออยล์ | TOP | 10 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 6 | 0 | 1 |
| 15 | บมจ. ปตท. | PTT | 11 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 6 | 0 | 1 |
| 16 | บมจ. ธนาคารกรุงเทพ | BBL | 12 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 6 | 0 | 1 |
| 17 | บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ | BDMS | 12 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 5 | 0 | 1 |
| 18 | บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล | MINT | 22 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 10 | 0 | 0 |
| 19 | บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ | BJC | 23 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 12 | 1 | 1 |
| 20 | บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ | BH | 24 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 9 | 1 | 1 |
| 21 | บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร | CPF | 24 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 6 | 0 | 0 |
| 22 | บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส | IVL | 24 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 11 | 1 | 1 |
| 23 | บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์ | LH | 25 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 8 | 0 | 1 |
| 24 | บมจ. ซีพี ออลล์ | CPALL | 26 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 8 | 0 | 0 |
| 25 | บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ | BEM | 26 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 8 | 0 | 1 |
| 26 | บมจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น | TRUE | 30 เม.ย. 62 | 1 | 1 | 12 | 1 | 0 |

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติดอกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจ
จัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

3. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
(ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 – 30 มิถุนายน 2562)

| ลำดับ | ชื่อบริษัท | ชื่อย่อ | วันที่ประชุม | การประชุม / วาระการประชุม | | คัดค้าน | งดออกเสียง | เหตุผล |
|-------|--------------------------------|---------|--------------|---|---------------------------------------|---------|------------|--------|
| 1 | บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ | BTS | 23 ก.ค. 61 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 | วาระที่ 17 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 2 | บมจ. ท่าอากาศยานไทย | AOT | 25 ม.ค. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 | วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 3 | บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ | BEM | 18 มี.ค. 62 | การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 | วาระที่ 3 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 4 | บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส | ADVANC | 28 มี.ค. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 | วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 5 | บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์ | INTUCH | 3 เม.ย. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 6 | บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล | PTTGC | 5 เม.ย. 62 | การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 | วาระที่ 7 ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 7 | บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ | HMPRO | 9 เม.ย. 62 | การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 | วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 8 | บมจ. ไทยออยล์ | TOP | 10 เม.ย. 62 | การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 | วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 9 | บมจ. ปตท. | PTT | 11 เม.ย. 62 | การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 | วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 10 | บมจ. ธนาคารกรุงเทพ | BBL | 12 เม.ย. 62 | การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 26 | วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 11 | บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ | BDMS | 12 เม.ย. 62 | การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 | วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |

| ลำดับ | ชื่อบริษัท | ชื่อย่อ | วันที่ประชุม | การประชุม / วาระการประชุม | | คัดค้าน | งดออกเสียง | เหตุผล |
|-------|-------------------------------|---------|--------------|---|---|---------|------------|--|
| 12 | บมจ. เบอร์ลี ยุคเกอร์ | BJC | 23 เม.ย. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 | วาระที่ 5 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 1 | 1 | วาระที่ 5 นายสิทธิชัย ชัยเกรียงไกร ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกิน 6 แห่ง |
| 13 | บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ | BH | 24 เม.ย. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 26 | วาระที่ 5 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 1 | 1 | วาระที่ 5 นายชัย ไสภณพนิช เนื่องจากเข้าร่วมประชุมไม่ถึง 75% |
| 14 | บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส | IVL | 24 เม.ย. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2562 | วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 1 | 1 | วาระที่ 5 ข้อ 5.1 กรรมการ นายอมิต โลฮียา เข้าร่วมประชุม 4/6 ไม่ถึง 75% |
| 15 | บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์ | LH | 25 เม.ย. 62 | การประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 | วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 16 | บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ | BEM | 26 เม.ย. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 | วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) | 0 | 1 | |
| 17 | บมจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น | TRUE | 30 เม.ย. 62 | การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 | วาระที่ 4 เรื่องพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ | 1 | 0 | วาระที่ 4 ข้อ 2. ชื่อกรรมการ ดร.ฮาราลด์ ลิงค์ เข้าร่วมประชุมไม่ถึง 75% |

หมายเหตุ : พิจารณาเรื่องอื่นๆ , เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี), เรื่องพิจารณาอื่นๆ (ถ้ามี), ปรัชชากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) => (งดออกเสียง) เนื่องจากไม่มีรายละเอียดวาระการประชุม

4.รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงที่บริษัทจัดการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 – 30 มิถุนายน 2562)

| ลำดับ | | สนับสนุน | คัดค้าน | งดออกเสียง | เหตุผล |
|-------|---|----------|---------|------------|--------|
| | - | | | | |