

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว EQUITY PRO LTF (EP-LTF)

“การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ตั้งแต่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป
ผู้ลงทุนไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษีได้”



รายงานประจำปี

(1 มกราคม 2563 – 31 ธันวาคม 2563)

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (EP-LTF)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (EP-LTF) ซึ่งเป็นกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) อนึ่งกองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) เพื่อป้องกันความผันผวนของราคาตลาด หรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการลดหรือป้องกันความเสี่ยงความผันผวนของตลาด หรือเพื่อประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงสถานะเศรษฐกิจ และภาวะตลาดหุ้นไทย สำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

ภาวะเศรษฐกิจไทย

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2563 ที่ผ่านมา ได้รับผลกระทบอย่างหนักจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ที่ได้แพร่กระจายไปทั่วโลก โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสที่ 2 ที่การแพร่ระบาดรุนแรงมากขึ้นส่งผลให้รัฐบาลใช้มาตรการล็อกดาวน์ประเทศ ทำให้เกิดการหยุดชะงักของกิจกรรมทางเศรษฐกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในภาคการท่องเที่ยว ที่ได้รับผลกระทบจากการปิดน่านฟ้า และห้ามการเดินทางระหว่างประเทศ ส่งผลให้ GDP ในไตรมาส 2 หดตัวอย่างมีนัยสำคัญที่ -12.15%YoY จากการพึ่งพารายได้ท่องเที่ยวค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตามแนวโน้มเศรษฐกิจในช่วงไตรมาส 3 ต่อเนื่องมาจนถึงเดือน พ.ย กลับมาฟื้นตัวดีขึ้น ผลจากการทยอยผ่อนปรนการล็อกดาวน์ในหลาย ๆ ประเทศ ซึ่งไทยเองก็เป็นหนึ่งในประเทศที่มีการควบคุม COVID-19 ได้ดี หนุนการค้าระหว่างประเทศฟื้นตัวใกล้เคียงกับก่อนโควิด รวมถึงการบริโภคภาคเอกชนกลับมาขยายตัว ตามการใช้จ่ายการจ้างงาน รายได้ และความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ฟื้นตัวจากก่อนหน้า โดยได้แรงหนุนมาจากมาตรการด้านการคลังของภาครัฐ ทั้งโครงการคนละครึ่ง เราเที่ยวด้วยกัน และช้อปดีมีคืน อย่างไรก็ตามการฟื้นตัวของภาพรวมเศรษฐกิจยังโดนกดดันจากภาคการท่องเที่ยว (การส่งออกบริการ) ที่ฟื้นได้ช้าที่สุด เนื่องจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศยังต่ำมากเมื่อเทียบกับช่วงก่อน Covid-19 แม้ว่าจะมีโครงการรับนักท่องเที่ยวประเภทพิเศษ (Special Tourists Visa: STV) ก็ตาม เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดทั่วโลกยังรุนแรง ทำให้การเปิดประเทศรับนักท่องเที่ยวยังเป็นไปอย่างค่อยเป็นค่อยไป และในขณะเดียวกันช่วงเดือน ธ.ค. ที่ผ่านมาเกิดการแพร่ระบาดระลอกใหม่ในไทยเกี่ยวเนื่องมาจากตลาดกลางกุ้งในจังหวัดสมุทรสาคร ทำให้แนวคิดการเปิดรับนักท่องเที่ยวในรูปแบบต่าง ๆ จำเป็นต้องชะลอออกไปก่อนอย่างไม่มีกำหนด

สำหรับตัวเลขทางเศรษฐกิจ GDP 9 เดือนแรกของปีนี้หดตัว -6.7%YoY (เมื่อเทียบกับ 9 เดือนแรกของปี 2562 ที่ขยายตัว 2.6%YoY) โดยแบ่งออกเป็น 1) การบริโภคภาคเอกชนลดลง -1.7% 2) การใช้จ่ายเพื่อขยายตัว 0.7% 3) การลงทุนรวมลดลง 5.6% (การลงทุนภาคเอกชนลดลง -10.3% ขณะที่การลงทุนภาครัฐขยายตัว 7.3%) 4) การส่งออกสินค้ามีมูลค่า 168,644 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ลดลง -8.2% (ปริมาณการส่งออกลดลง -7.3% ราคาส่งออกลดลง -1.0% เมื่อคิดเป็นเงินบาท การส่งออกมีมูลค่า 5,314 พันล้านบาท ลดลง -7.6%) 5) การผลิตสาขาเกษตรกรรม การป่าไม้ และการประมงลดลง -5.2% (ดัชนีผลผลิตสินค้าเกษตรลดลง -7.0% ดัชนีราคาสินค้าเกษตรเพิ่มขึ้น 4.5% และดัชนีรายได้เกษตรกรโดยรวมลดลง -2.9%) 6) การผลิตสาขาการผลิตอุตสาหกรรมลดลง -7.4% (ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมลดลง -11.4% อัตราการใช้กำลังการผลิตเฉลี่ยอยู่ที่ 60.1%) 7) การผลิตสาขาที่พักรวมและบริการด้านอาหารลดลง -37.2% (จำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศลดลง -77.3% รายรับจากนักท่องเที่ยวต่างประเทศอยู่ที่ 0.332 ล้านล้านบาท และอัตราการเข้าพักเฉลี่ยอยู่ที่ 28.55%) 8) การผลิตสาขาการขนส่งและสถานที่เก็บสินค้าลดลงร้อยละ 22.2 (บริการขนส่งลดลง -23.6% บริการสนับสนุนการขนส่งลดลง -16.9% ขณะที่บริการไปรษณีย์ขยายตัว 10.7%)

ภาวะตลาดหุ้นไทย

ดัชนีตลาดหุ้นไทย ปี 2563 ปิดที่ 1,449.35 จุด ปรับตัวลดลง -8.26%YoY โดยมีปัจจัยกดดันหลัก ๆ มาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ทั้งในและต่างประเทศ และปัจจัยความไม่แน่นอนของสถานการณ์ทางการเมืองภายในประเทศ โดยดัชนีกลุ่มธุรกิจ (Sector Index) ที่ให้ผลตอบแทนมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (+379.11%), กลุ่มธุรกิจการเกษตรเพิ่มขึ้น (+61.53%) และกลุ่มบรรจภัณฑ์เพิ่มขึ้น (+43.99%) ในขณะที่กลุ่มธุรกิจที่ให้ผลตอบแทนน้อยที่สุด ได้แก่ กลุ่มกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (-26.48%), กลุ่มธนาคาร (-23.59%) และกลุ่มการท่องเที่ยวและสินค้าการ (-18.98%)

โดยในช่วงต้นปีแม้ว่าตลาดจะได้รับข่าวดีจากต่างประเทศเรื่องการลงนามข้อตกลงทางการค้าจีน - สหรัฐ แต่ก็เกิดการระบาดของไวรัสโควิด-19 ระลอกแรกทั่วโลก เริ่มเห็นผลมาตั้งแต่ปลายเดือน ม.ค. เป็นต้นมา ส่งผลให้ตลาดหุ้นทั่วโลก และตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงมาอย่างต่อเนื่อง และมารุนแรงที่สุดเมื่อ 12 มี.ค. ที่ดัชนีฯ แตะระดับเซอริทิตเบรคเกอร์ถึง 2 ครั้ง จากนั้นก็ปรับตัวลงมาถึงจุดต่ำสุดของดัชนีฯ ของปีที่บริเวณ 969 จุด หลังรัฐบาลก็ได้ออก พ.ร.ก. ชุกเงิน เพื่อใช้ลีดคิวดานกิจกรรมทางสังคมและการเดินทางทั่วประเทศ เมื่อควบคุมสถานการณ์ได้ รัฐบาลก็ได้ออกมาตรการต่าง ๆ เพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจไม่ว่าจะเป็นปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย (ปี 2563 ปรับลด 3 ครั้ง ครั้งละ 0.25% สุ่ระดับ 0.5% ซึ่งถือเป็นระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์) อีกทั้งได้มีการออกมาตรการในการฟื้นฟูเศรษฐกิจในหลายด้าน รวมถึงตลาดหลักทรัพย์ได้พิจารณาควบคุมการ Short Sell ที่ฝั่ง Bid เพื่อลดความผันผวนของตลาด ผสานกับ Valuation ของ SET ที่เข้าสู่ระดับที่น่าดึงดูด ก็ช่วยกระตุ้นแรงซื้อกลับของ SET ในรูปแบบ V-shape มาทำจุดสูงสุดบริเวณ 1,454 จุด ในช่วงเดือนมิถุนายน 2563

ในช่วงครึ่งปีหลังตลาดหุ้นฟื้นตัวต่อเนื่องทั่วโลกรวมทั้งไทยเองด้วย ตามกิจกรรมทางเศรษฐกิจ และภาคการผลิตที่ขยายตัวหลังการคลายล็อกดาวน์ โดยในช่วงไตรมาส 3 ตลาดหุ้นไทยแกว่ง sideway down ปรับตัวลดลงราว ๆ -8% ปัจจัยกดดันหลักมาจากความไม่แน่นอนทางการเมือง โดยเฉพาะในช่วงเดือน ก.ย. - ต.ค. มีเหตุการณ์การปะทะกันระหว่างเจ้าหน้าที่ และผู้ชุมนุมส่งผลให้ SET Index ปรับตัวลงประมาณ 100 จุด รวมทั้งการฟื้นตัวของเศรษฐกิจที่ค่อนข้างเป็นไปได้ช้าเนื่องจากการพึ่งพาภาคการท่องเที่ยวที่มากเกินไปและการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ระลอก 2 ในประเทศคู่ค้า อย่างไรก็ตามในช่วงไตรมาส 3 นี้ก็ยังมีปัจจัยบวกเข้ามาช่วยพยุงบ้างเล็กน้อย เช่น พัฒนาการเชิงบวกของวัคซีน ผสานการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติมจากทั้ง US & EU รวมถึงธนาคารกลางทั่วโลกยังคงเน้นย้ำการใช้นโยบายดอกเบี้ยต่ำ ส่วนในไตรมาส 4 ตลาดปรับตัวขึ้นอย่างโดดเด่น โดยเฉพาะในช่วงเดือน พ.ย. ที่เม็ดเงินของนักลงทุนต่างชาติที่เริ่มไหลกลับเข้ามาซื้อหุ้นในตลาด Emerging Market รวมถึงไทย นักลงทุนต่างชาติซื้อสุทธิในตลาดหุ้นไทยกว่า 4 หมื่นล้านบาท โดยเน้นซื้อหุ้นในกลุ่ม Cyclical Stock ซึ่งปัจจัยสนับสนุนหลักมาจากพัฒนาการเชิงบวกของวัคซีนต้านเชื้อไวรัส COVID-19 ที่ผ่านความสำเร็จการทดสอบผลในระยะที่ 3 จากทั้ง Pfizer, Moderna และ Astrazeneca ที่สร้างความหวังให้กับเศรษฐกิจ และตลาดหุ้น โดยเฉพาะประเทศไทยที่มีสัดส่วนรายได้จากภาคการท่องเที่ยวในระดับสูงกว่า 3 ล้านล้านบาทต่อปี บวกกับการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯที่ได้ นายโจ ไบเดน ขึ้นมาเป็นประธานาธิบดีคนใหม่ ในช่วงปลายเดือน ธ.ค. ตลาดเริ่มกังวลต่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ระลอก 2 ในไทยที่พบผู้ติดเชื้อจำนวนมากที่จังหวัดสมุทรสาคร และมีการแพร่กระจายของเชื้อไวรัสไปยังหลาย ๆ จังหวัดในประเทศอย่างรวดเร็ว อย่างไรก็ตามสถานการณ์ดังกล่าวยังไม่ส่งผลกระทบต่อตลาดหุ้นไทยรุนแรงเท่ากับการระบาดของเชื้อไวรัสในครั้งแรกเมื่อช่วงต้นปีที่ผ่านมา

สำหรับปริมาณการซื้อขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยปี 2563 แยกตามประเภทนักลงทุน พบว่านักลงทุนรายย่อยซื้อสุทธิมากที่สุดที่ 216,709 ล้านบาท รองลงมาคือนักลงทุนสถาบันซื้อสุทธิ 33,456 ล้านบาท และบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ (Proprietary Trading) ซื้อสุทธิ 14,221 ล้านบาท มีเพียงนักลงทุนต่างชาติเท่านั้นที่ขายสุทธิที่ 264,386 ล้านบาท

มุมมองการลงทุนปี 2564

สำหรับแนวโน้มตลาดหุ้นไทยปี 2564 น่าจะฟื้นตัวจากปี 2563 ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศและเศรษฐกิจโลกที่ได้รับผลกระทบอย่างหนักจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ในปีที่ผ่านๆ มา โดยกรอบของดัชนีตลาดหุ้นไทยในปี 2564 คาดว่าจะแกว่งตัวอยู่ระหว่าง 1,470 – 1,700 จุด โดยการฟื้นตัวในช่วงต้นปีคาดว่าจะยังเป็นค่อนข้างค่อยเป็นค่อยไปจากปัจจัยกดดันจากการแพร่ระบาดระลอกใหม่ทั้งในและต่างประเทศ การท่องเที่ยวที่ยังฟื้นตัวได้ค่อนข้างจำกัด และตลาดแรงงานเปราะบาง ทำให้การขับเคลื่อนเศรษฐกิจในปีนี้จะยังขึ้นอยู่กับนโยบายภาครัฐเป็นหลักผ่านมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ การลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานพื้นฐานที่จะช่วยหนุนการลงทุนของภาคเอกชนและช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้นักลงทุน ในส่วนของวัคซีนที่จะเป็นปัจจัยบวกนั้น ในต่างประเทศได้เริ่มกระจายวัคซีนไปในหลาย ๆ ประเทศแล้ว โดยเฉพาะประเทศในกลุ่ม Developed Market ขณะที่ประเทศไทยนั้นก็คาดว่าจะสามารถกระจายได้อย่างทั่วถึงทั้งประเทศได้ในช่วงครึ่งปีหลัง ซึ่งคาดว่าจะส่งผลต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดมาอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตามตลาดหุ้นไทยยังมีประเด็นที่ต้องติดตามอีกหลายประเด็น อาทิเช่น สงครามการค้าระหว่างจีนและอเมริกาที่ยังคงยืดเยื้อแม้ว่าท่าทีของ ปธน. โจไบเดน จะผ่อนปรนกว่าก็ตาม, เสถียรภาพทางการเมืองภายในประเทศที่ยังมีความไม่แน่นอนสูง และ สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ทั้งใน และต่างประเทศ และการกลายพันธุ์ของเชื้อไวรัสที่ค่อนข้างรุนแรง

ผู้จัดการกองทุน

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
ผลการดำเนินงาน
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันที่ 30 ธ.ค. 63 = 14.7632 บาท

ผลตอบแทนจาก การลงทุน	ตั้งแต่ ต้นปี	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี ¹	ย้อนหลัง 3 ปี ¹	ย้อนหลัง 5 ปี ¹	ย้อนหลัง 10 ปี ¹	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน*
กองทุน EP-LTF	-19.73	0.60	-4.29	-19.73	-10.36	-4.64	2.26	2.93
เกณฑ์มาตรฐาน	-5.24	17.37	9.13	-5.24	-3.15	5.70	6.96	8.66
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	23.90	18.58	15.86	23.90	16.73	14.90	15.94	17.64
ความผันผวนของตัวชี้วัด	29.09	22.11	18.29	29.09	19.16	16.44	16.78	19.55

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563
กองทุน EP-LTF	7.75	27.28	1.15	38.27	-17.29	-1.34%	10.93	-10.70	0.50	-19.73
เกณฑ์มาตรฐาน	3.69	40.53	-3.63	19.12	-11.23	23.85	17.30	-8.08%	4.29	-5.24
ความผันผวนของผลการ ดำเนินงาน	20.66	12.13	20.26	16.14	13.53	13.91	8.61	13.04	9.20	23.85
ความผันผวนของตัวชี้วัด	22.54	12.72	20.92	13.03	13.73	14.21	6.43	12.05	9.39	29.03

หมายเหตุ :

- วันที่จดทะเบียนกองทุน 27 มิถุนายน 2550
- ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 100%
- ¹ % ต่อปี
- การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดขึ้นตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร.1/2563
- ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือ ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

- กองทุนนี้เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -42.21%

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

(Portfolio Turnover Ratio: PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

$$PTR = \frac{\text{Min (ซื้อทรัพย์สิน, ขายทรัพย์สิน)}}{\text{Avg. NAV}}$$

$$PTR = \frac{78,586,857.81}{14,874,279.22}$$

$$PTR = 5.28$$

หมายเหตุ: PTR คำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินกับผลรวมของมูลค่าการซื้อทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's direct expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	198,574.83	1.3377
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	4,765.76	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	8,737.32	0.0589
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	393.06	0.0026
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	212,470.97	1.4313

หมายเหตุ* เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
รายงานอื่นๆ
สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. กรณีที่บริษัทลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ย ในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อม ทั้งเหตุผล	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน
2. ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนึ่งหรือสิทธิเรียกร้อง ดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือ ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติกรรม ว่าไม่สามารถชำระหนี้ได้	ไม่มี
3. ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น	ไม่มี

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก
สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า (%)
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	75,523.97	27.80%
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	55,626.17	20.48%
บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	33,952.60	12.50%
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	33,766.02	12.43%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	31,958.81	11.77%
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	21,168.37	7.79%
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด	12,784.57	4.71%
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	5,899.27	2.17%
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	949.30	0.35%
รวม	271,629.08	100.00

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		
พลังงานและสาธารณูปโภค	2,989,580.00	21.08
อาหารและเครื่องดื่ม	1,721,930.00	12.14
พาณิชย์	1,398,265.00	9.86
ธนาคาร	1,167,450.00	8.23
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	1,015,474.00	7.16
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	750,555.00	5.29
วัสดุก่อสร้าง	604,800.00	4.27
ขนส่งและโลจิสติกส์	603,825.00	4.26
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	567,450.00	4.00
เงินทุนหลักทรัพย์	457,200.00	3.22
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	452,350.00	3.19
เทคโนโลยี (MAI)	450,000.00	3.17
การแพทย์	409,760.00	2.89
ประกันภัยและประกันชีวิต	322,800.00	2.28
บรรจุภัณฑ์	211,650.00	1.49
บริการเฉพาะกิจ	136,170.00	0.96
รวมหุ้นสามัญ	13,259,259.00	93.51
เงินฝากธนาคาร	936,100.87	6.60
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น ๆ	(16,016.97)	(0.11)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	14,179,342.90	100.00

ตัวอย่าง คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

AAA	เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ ต่ำที่สุด มีความสามารถสูงสุดในการชำระคืนและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา
AA	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ ต่ำมาก
A	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ ต่ำ
BBB	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ ปานกลาง
BB	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ สูง
B	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ สูงมาก
C	ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่ สูงที่สุด ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลาการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่นๆ จะส่งผลต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ
D	ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระคืนและดอกเบี้ยได้ (Default)

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราความน่าเชื่อถือ	จำนวนหุ้น (หน่วย)	มูลค่าราคาตามตลาด (บาท)
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)		20,100.00	688,425.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		27,500.00	1,168,750.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		1,400.00	269,500.00
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		2,900.00	284,925.00
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		12,100.00	287,980.00
บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		25,000.00	290,000.00
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค			2,989,580.00
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)		29,200.00	271,560.00
บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)		19,000.00	197,600.00
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		3,600.00	412,200.00
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		9,900.00	264,825.00
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		11,500.00	296,125.00
บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน)		45,100.00	279,620.00
รวมอาหารและเครื่องดื่ม			1,721,930.00
พาณิชย์			
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		8,200.00	477,650.00
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		14,700.00	201,390.00
บริษัท ดุไฮม จำกัด (มหาชน)		31,200.00	436,800.00
บริษัท เมก้าไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)		7,900.00	282,425.00
รวมพาณิชย์			1,398,265.00
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		4,800.00	568,800.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		2,400.00	271,200.00
บริษัท ทีเอสไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		3,700.00	327,450.00
รวมธนาคาร			1,167,450.00

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราความ น่าเชื่อถือ	จำนวนหุ้น (หน่วย)	มูลค่าราคาตามตลาด (บาท)
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		61,200.00	486,540.00
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)		58,900.00	268,584.00
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)		12,700.00	260,350.00
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์			1,015,474.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		3,100.00	545,600.00
บริษัท ฮิวแมนีแก จำกัด (มหาชน)		22,900.00	204,955.00
รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			750,555.00
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		1,600.00	604,800.00
รวมวัสดุก่อสร้าง			604,800.00
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		9,700.00	603,825.00
รวมขนส่งและโลจิสติกส์			603,825.00
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		9,700.00	567,450.00
รวมปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			567,450.00
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวิร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)		12,700.00	457,200.00
รวมเงินทุนและหลักทรัพย์			457,200.00
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		10,900.00	452,350.00
รวมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			452,350.00
เทคโนโลยี (MAI)			
บริษัท ไอแอนดีไอ กรุป จำกัด (มหาชน)		20,000.00	450,000.00
รวมเทคโนโลยี (MAI)			450,000.00

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราความ น่าเชื่อถือ	จำนวนหุ้น (หน่วย)	มูลค่าราคาตามตลาด (บาท)
การแพทย์			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		19,700.00	409,760.00
รวมการแพทย์			409,760.00
ประกันภัยและประกันชีวิต			
บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		2,400.00	322,800.00
รวมประกันภัยและประกันชีวิต			322,800.00
บรรจุภัณฑ์			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		5,100.00	211,650.00
รวมบรรจุภัณฑ์			211,650.00
บริการเฉพาะกิจ			
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)		15,300.00	136,170.00
รวมบริการเฉพาะกิจ			136,170.00
รวมหุ้นสามัญ			13,259,259.00
เงินฝากธนาคาร			
ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA (tha)		2,000.00
ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA (tha)		934,100.87
รวมเงินฝากธนาคาร			936,100.87
รวมเงินทุน			14,195,359.87
ทรัพย์สินและหนี้สินอื่น			(16,016.97)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			14,179,342.90

สรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

กลุ่มตราสาร	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราส่วนมูลค่า ยุติธรรมต่อ NAV (%)	Upper Limit (%)
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-	100.00
(ข) กลุ่มตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำ ประกัน	936,095.75	6.60	100.00
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-	100.00
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่ สามารถลงทุนได้ หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-	15.00
รวม	936,095.75	6.60	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	14,179,342.90	100.00	

หมายเหตุ: การจัดอันดับความน่าเชื่อถืออ้างอิงจากสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงาน ก.ล.ต.

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Dollar)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ		เหตุผลในการรับผลประโยชน์
	ด้านข้อมูลที่เกี่ยวข้อง กับการลงทุน*	ด้านอื่นๆ**	
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

*ผลประโยชน์ที่ได้รับด้านข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ได้แก่

1. บทวิเคราะห์ (รายบริษัท และภาวะตลาดฯ เป็นรายวัน, รายสัปดาห์, รายเดือน, หรือรายไตรมาส)
2. ข้อมูลพื้นฐานของตลาดการเงิน และหลักทรัพย์ (ข้อมูลตลาดการเงิน, งบการเงินของบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น)
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน
4. สัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ

5. การนำเสนอกลยุทธ์การลงทุนรายเดือน หรือรายไตรมาส
6. การจัดเยี่ยมชมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
7. บริการ และข้อมูลข่าวสารอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการกองทุน

**ผลประโยชน์ที่ได้รับด้านอื่น ๆ คือการได้สิทธิจองซื้อหลักทรัพย์ที่เสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และสิทธิในการจองซื้อหลักทรัพย์ที่เสนอขายแก่บุคคลในวงจำกัด (PP)

รายชื่อผู้จัดการกองทุน กองทุนเปิดเอคควิตีโปร หุ้นระยะยาว

1. นายอนพัทธ์ วนัสชัยพฤกษ์
2. นางสาวภัทรวรรณ ตริตานีภากุล

รายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ โดยวิธีที่บริษัทจัดการได้เปิดเผยไว้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการ และตัวแทนจากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ www.innotechasset.com

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

-ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด หรือที่ Website ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด www.innotechasset.com และที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเอคควิตีโปร หุ้นระยะยาว

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดเอคควิตีโปร หุ้นระยะยาว ("กองทุน") ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ปรัชญาวงศ์ปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 8 มกราคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณธนาบุตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 5 กุมภาพันธ์ 2564

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	13,259,259.00	17,316,020.00
เงินฝากธนาคาร		936,095.75	1,889,524.04
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		1,850.68	25,007.18
จากการขายเงินลงทุน		-	551,018.29
รวมสินทรัพย์		14,197,205.43	19,781,569.51
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	-	1,450,021.42
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	36,507.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	17,446.90	23,206.93
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1.15	2.58
หนี้สินอื่น		965.70	1,611.70
รวมหนี้สิน		18,413.75	1,511,350.30
สินทรัพย์สุทธิ		14,178,791.68	18,270,219.21
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		9,604,734.78	9,934,359.51
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(20,787,071.21)	(20,611,065.75)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		25,361,128.11	28,946,925.45
สินทรัพย์สุทธิ		14,178,791.68	18,270,219.21
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		14.7627	18.3914
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		960,446.2128	993,408.6918

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนในการจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		1,167,450.00	8.81
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	4,800	568,800.00	4.29
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	2,400	271,200.00	2.05
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,700	327,450.00	2.47
พาณิชย์		1,398,265.00	10.54
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	8,200	477,650.00	3.60
บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)	31,200	436,800.00	3.29
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	14,700	201,390.00	1.52
บริษัท เมก้าไลฟ์ไอเชอင်းซ์ จำกัด (มหาชน)	7,900	282,425.00	2.13
วัสดุก่อสร้าง		604,800.00	4.56
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	1,600	604,800.00	4.56
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		452,350.00	3.41
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	10,900	452,350.00	3.41
พลังงานและสาธารณูปโภค		2,989,580.00	22.54
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	12,100	287,980.00	2.17
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	1,400	269,500.00	2.03
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	20,100	688,425.00	5.19
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	27,500	1,168,750.00	8.81
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	2,900	284,925.00	2.15
บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	25,000	290,000.00	2.19
เงินทุนและหลักทรัพย์		457,200.00	3.45
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	12,700	457,200.00	3.45

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

อาหารและเครื่องดื่ม		1,721,930.00	12.99
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,600	412,200.00	3.11
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	9,900	264,825.00	2.00
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	11,500	296,125.00	2.23
บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน)	45,100	279,620.00	2.11
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	29,200	271,560.00	2.05
บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	19,000	197,600.00	1.49
การแพทย์		409,760.00	3.09
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	19,700	409,760.00	3.09
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		750,555.00	5.67
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,100	545,600.00	4.12
บริษัท ฮิวเม้นิก้า จำกัด (มหาชน)	22,900	204,955.00	1.55
ประกันภัยและประกันชีวิต		322,800.00	2.43
บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,400	322,800.00	2.43
บรรจุภัณฑ์		211,650.00	1.60
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	5,100	211,650.00	1.60
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		567,450.00	4.28
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	9,700	567,450.00	4.28
บริการเฉพาะกิจ		136,170.00	1.03
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	15,300	136,170.00	1.03
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		1,015,474.00	7.66
บริษัท แอสเสท เวิรด์ คอร์ป จำกัด (มหาชน)	58,900	268,584.00	2.03
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	61,200	486,540.00	3.67
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	12,700	260,350.00	1.96
ขนส่งและโลจิสติกส์		603,825.00	4.55
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	9,700	603,825.00	4.55
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
เทคโนโลยี		450,000.00	3.39
บริษัท ไอเอ็นดีไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	20,000	450,000.00	3.39
รวมหุ้นสามัญ		13,259,259.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 13,200,855.21 บาท)		13,259,259.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
พาณิชย์		708,050.00	4.09
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	9,800	708,050.00	4.09
พลังงานและสาธารณูปโภค		3,481,939.00	20.11
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	2,200	365,200.00	2.11
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	294,800	1,084,864.00	6.27
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	28,900	1,271,600.00	7.34
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	10,900	760,275.00	4.39
การแพทย์		2,310,526.00	13.34
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	64,500	1,102,950.00	6.37
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	11,000	286,000.00	1.65
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	357,200	921,576.00	5.32
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		702,900.00	4.06
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,300	702,900.00	4.06
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		1,095,500.00	6.33
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	31,300	1,095,500.00	6.33
บริการเฉพาะกิจ		1,126,080.00	6.50
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	117,300	1,126,080.00	6.50
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		1,122,615.00	6.48
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	191,900	1,122,615.00	6.48
บริการ		1,155,650.00	6.67
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	79,700	1,155,650.00	6.67
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		1,161,440.00	6.71
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	195,200	1,161,440.00	6.71
ขนส่งและโลจิสติกส์		4,451,320.00	25.71
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	14,800	1,098,900.00	6.35
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	99,700	1,086,730.00	6.28
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	83,700	1,104,840.00	6.38
บริษัท พรีเมา มารีน จำกัด (มหาชน)	163,500	1,160,850.00	6.70
รวมหุ้นสามัญ		17,316,020.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 17,343,368.06 บาท)		17,316,020.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		356,638.50	545,995.60
รายได้ดอกเบี้ย		1,953.79	2,232.69
รวมรายได้		358,592.29	548,228.29
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	198,574.83	274,755.76
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		4,765.76	6,594.29
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		8,737.32	14,340.61
ค่าใช้จ่ายอื่น		100.00	-
รวมค่าใช้จ่าย		212,177.91	295,690.66
รายได้สุทธิ		146,414.38	252,537.63
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(3,817,670.51)	(2,147,663.42)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		85,751.85	2,130,273.79
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(3,731,918.66)	(17,389.63)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(3,585,504.28)	235,148.00
หัก ภาษีเงินได้	3	(293.06)	(197.83)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(3,585,797.34)	234,950.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บาท	
	2563	2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(3,585,797.34)	234,950.17
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(505,630.19)	(4,017,266.42)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(4,091,427.53)	(3,782,316.25)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	18,270,219.21	22,052,535.46
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	14,178,791.68	18,270,219.21
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	993,408.6918	1,205,147.2856
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(32,962.4790)	(211,738.5938)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	960,446.2128	993,408.6918

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเอคควิตี้โปร หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2550 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และไม่มีกำหนดอายุโครงการโดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และเงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารการเงิน และ/หรือตราสารแห่งหนึ่งต่างๆ กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

ในปีปัจจุบันงบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งในการใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรก กองทุนได้ใช้วิธีเปลี่ยนแปลงต้นที่เป็นต้นไป ดังนั้นกองทุนจึงไม่ปรับปรุงงบการเงินที่นำเสนอในปีก่อน ซึ่งเดิมจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน” อย่างไรก็ตาม การนำแนวปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติในปีปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
ซื้อเงินลงทุน	78,589,880.26	48,832,995.36
ขายเงินลงทุน	78,914,722.60	50,686,359.73

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	198,574.83	274,755.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด)			
ค่านายหน้า	12,784.57	36,268.33	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	16,336.09	21,729.31
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด)		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	362,674.47

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

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

		บาท			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
		ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>					
ตราสารทุน		13,259,259.00	-	-	13,259,259.00

		บาท			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
		ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>					
ตราสารทุน		17,316,020.00	-	-	17,316,020.00

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงรับเครื่องมือเหล่านี้ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้จะสรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติ	-	-	13,259,259.00	13,259,259.00
รวม				
เงินฝากธนาคาร	934,095.75	-	2,000.00	936,095.75
ลูกหนี้จากเงินปันผล และดอกเบี้ย	-	-	1,850.68	1,850.68
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	17,446.90	17,446.90
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1.15	1.15
หนี้สินอื่น	-	-	965.70	965.70

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย มูลค่ายุติรวม	-	-	17,316,020.00	17,316,020.00
เงินฝากธนาคาร	1,887,524.04	-	2,000.00	1,889,524.04
ลูกหนี้จากเงินปันผล และดอกเบี้ย	-	-	25,007.18	25,007.18
ลูกหนี้จากการขาย เงินลงทุน	-	-	551,018.29	551,018.29
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,450,021.42	1,450,021.42
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	36,507.67	36,507.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	23,206.93	23,206.93
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2.58	2.58
หนี้สินอื่น	-	-	1,611.70	1,611.70

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

INNOTECH

Innovation | Technology | Wealth

The rise of wealth innovation

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

ชั้น 19 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ เลขที่ 287 ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรศัพท์ 02 624-6333

19th Floor, Liberty Square, 287 Silom Rd., Bangkok 10500 Thailand

www.innotechasset.com