

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส

Asset Plus Fixed Income Daily Plus Fund (ASP-DPLUS)



สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมพร้อมรับหนังสือชี้ชวนได้ที่
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
Asset Plus Customer Care 0 2672 1111

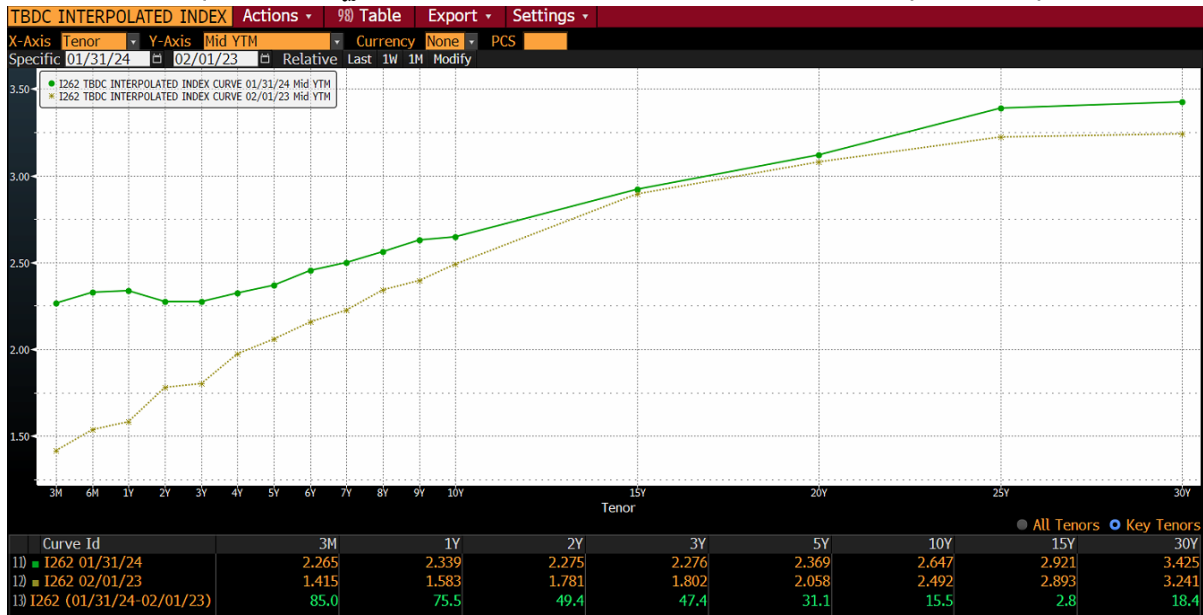
www.assetfund.co.th

สารบัญ

หน้า

สรุปภาวะเศรษฐกิจและความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน	1
● ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	4
● ผลการดำเนินงาน	5
● Maximum Drawdown	7
● Portfolio Duration	7
● Portfolio Turnover Ratio	7
● ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	7
● รายชื่อผู้จัดการกองทุน	7
● รายละเอียดเงินลงทุน	8
● ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	14
● ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	15
● ข้อมูลการรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนเนื่องจากการใช้บริการ	16
● รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	20
● การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	22
● ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	23
● งบการเงิน	24

สรุปภาวะเศรษฐกิจและความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุนของกองทุน



แหล่งที่มา : Bloomberg ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 – 31 มกราคม 2567

อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ถึงสิ้นเดือนมกราคม 2567 สำหรับรุ่นระยะสั้นและระยะยาว มีการปรับตัวสูงขึ้น โดยรุ่นอายุ 3 เดือน - 2 ปี มีการปรับตัวสูงขึ้น 49.4 - 85.0 bps. ส่วนช่วงรุ่นอายุ 5 - 10 ปีปรับตัวขึ้นทุกช่วงอายุ โดยรุ่นอายุ 5 ปี ปรับตัวสูงขึ้น 31.1 bps. รุ่นอายุ 10 ปีปรับตัวสูงขึ้น 15.5 bps. ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 2.50 ต่อปี โดย 2 เสียง เห็นควรให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 ต่อปี

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 มีแนวโน้มขยายตัวชะลอลงจากภาคการส่งออกและการผลิต เนื่องจากอุปสงค์โลกและเศรษฐกิจจีนฟื้นตัวช้า รวมถึงปัจจัยเชิงโครงสร้างกระทบการขยายตัวของภาคส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมและการท่องเที่ยวมากกว่าที่ประเมินไว้ แต่อุปสงค์ในประเทศยังขยายตัวต่อเนื่องและเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญของเศรษฐกิจ ด้านอัตราเงินเฟ้ออยู่ในระดับต่ำ โดยมีแนวโน้มทยอยเพิ่มขึ้นเข้าสู่กรอบเป้าหมายซึ่งกว่าที่ประเมินไว้ คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ประเมินว่าเศรษฐกิจที่ขยายตัวชะลอลงในช่วงที่ผ่านมา ส่วนใหญ่เกิดจากแรงส่งจากภาคต่างประเทศที่น้อยลงและผลกระทบจากปัจจัยเชิงโครงสร้าง แต่การบริโภคยังขยายตัวต่อเนื่อง ขณะที่อัตราดอกเบี้ยยังอยู่ในระดับที่สอดคล้องกับการรักษาเสถียรภาพเศรษฐกิจและการเงินซึ่งเป็นรากฐานสำคัญสำหรับการเจริญเติบโตที่ยั่งยืนในระยะยาว กรรมการส่วนใหญ่จึงเห็นควรให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งนี้ ขณะที่กรรมการ 2 ท่าน เห็นว่าควรปรับลดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.25 ต่อปี เพื่อให้สอดคล้องกับศักยภาพการขยายตัวของเศรษฐกิจที่ต่ำลงจากปัจจัยเชิงโครงสร้าง

เศรษฐกิจไทยในปลายปี 2566 ขยายตัวชะลอลงกว่าคาดจากการส่งออกสินค้าและการผลิตที่ฟื้นตัวช้าตามภาวะการค้าโลกและสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ทำให้รายรับต่อคนน้อยกว่าในอดีต และการลงทุนภาครัฐที่ลดลงในช่วงที่งบประมาณรายจ่ายประจำปีล่าช้า แรงส่งทางเศรษฐกิจที่ลดลงในช่วงปลายปี 2566 ส่งผลให้การขยายตัวของเศรษฐกิจไทยทั้งปี 2567 ปรับลดลงและคาดว่าจะอยู่ในช่วงร้อยละ 2.5-3 โดยการบริโภคภาคเอกชนและภาคการท่องเที่ยวยังเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญ ขณะที่การส่งออกและการผลิตมีแนวโน้มการขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ส่วนหนึ่งจากอุปสงค์โลกและวัฏจักรสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ไทยที่ฟื้นตัวช้ากว่าคาด มองไปข้างหน้า ปัญหาเชิงโครงสร้าง โดยเฉพาะด้านความสามารถในการแข่งขันของประเทศจะเป็นอุปสรรคมากขึ้น หากไม่มีการปฏิรูปโครงสร้างเศรษฐกิจ

อัตราเงินเฟ้อทั่วไปมีแนวโน้มปรับลดลงกว่าที่ประเมินไว้จากปัจจัยด้านอุปทาน ทั้งราคาอาหารสดและราคาพลังงาน รวมทั้งการขยายมาตรการช่วยเหลือค่าครองชีพของภาครัฐ ทั้งนี้ อัตราเงินเฟ้อที่ต่ำในปัจจุบันไม่ได้บ่งชี้ถึงอุปสงค์ที่อ่อนแอ โดยราคาสินค้าไม่ได้ปรับลดลงเป็นวงกว้างแต่สะท้อนปัจจัยเฉพาะในบางกลุ่มสินค้า และหากหักผลของมาตรการช่วยเหลือค่าครองชีพของภาครัฐ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปยังคงเป็นบวก อัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2567 มีแนวโน้มทรงตัวในระดับต่ำใกล้เคียงร้อยละ 1 ก่อนที่จะทยอยเพิ่มขึ้นในปีหน้า ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานมีแนวโน้มทรงตัวใกล้เคียงเดิม ทั้งนี้ ยังต้องติดตามความขัดแย้งในตะวันออกกลางที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาพลังงาน ผลกระทบต่อราคาสินค้าเกษตรจากการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศ และมาตรการช่วยเหลือค่าครองชีพของภาครัฐ

ระบบการเงินโดยรวมมีเสถียรภาพ ธนาคารพาณิชย์มีระดับเงินกองทุนและเงินสำรองที่เข้มแข็ง สำหรับการระดมทุนผ่านตลาดตราสารหนี้โดยรวมยังดำเนินการได้ตามปกติ แม้มีผู้ออกตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงสูงบางรายระดมทุนทดแทนหุ้นกู้ที่ครบกำหนดไถ่ถอน (rollover) ได้ไม่เต็มจำนวน คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ให้ความสำคัญกับการดูแลคุณภาพสินเชื่อของ SMEs และครัวเรือนกลุ่มเปราะบางที่รายได้ยังพึ่งตัวซ้า โดยสนับสนุนนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทยที่ผลักดันให้สถาบันการเงิน ดำเนินมาตรการปรับโครงสร้างหนี้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมาตรการเฉพาะจุดและแนวทางแก้ปัญหาหนี้ที่ยั่งยืนสำหรับกลุ่มเปราะบาง โดยเฉพาะมาตรการการให้สินเชื่ออย่างรับผิดชอบและเป็นธรรม (Responsible Lending)

ภาวะการเงินโดยรวมทรงตัว ต้นทุนการกู้ยืมของภาคเอกชนผ่านธนาคารพาณิชย์และตลาดตราสารหนี้ใกล้เคียงเดิม ภาคธุรกิจและครัวเรือนโดยรวมยังได้รับสินเชื่อใหม่ต่อเนื่อง ขณะที่ยอดคงค้างสินเชื่อลดลงเล็กน้อยจากการชำระคืนหนี้เป็นหลัก ผู้ประกอบการในภาพรวมยังสามารถชำระหนี้ได้ตามปกติ แม้การฟื้นตัวของรายได้เป็นไปอย่างค่อยเป็นค่อยไปและต้นทุนวัตถุดิบอยู่ในระดับสูง อย่างไรก็ตาม กลุ่มธุรกิจขนาดเล็กในบางอุตสาหกรรมอาจเผชิญภาวะสินเชื่อที่ตึงตัวตามความระมัดระวังของสถาบันการเงิน ด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐตั้งแต่ช่วงต้นปี 2567 อ่อนค่าสอดคล้องกับสกุลเงินภูมิภาค ตามการคาดการณ์ทิศทางนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาเป็นสำคัญ

ภายใต้กรอบการดำเนินนโยบายการเงินที่มีเป้าหมายรักษาเสถียรภาพราคาควบคู่กับดูแลเศรษฐกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนและรักษาเสถียรภาพระบบการเงิน คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ประเมินว่าการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยที่มีแนวโน้มชะลอลงเป็นผลมาจากปัจจัยต่างประเทศและปัญหาเชิงโครงสร้าง ขณะที่อุปสงค์ในประเทศมีแรงส่งต่อเนื่องและอัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มทยอยเพิ่มขึ้นเข้าสู่กรอบเป้าหมาย อัตราดอกเบี้ยปัจจุบันยังสอดคล้องกับการขยายตัวของเศรษฐกิจ รวมทั้งเอื้อต่อการรักษาเสถียรภาพเศรษฐกิจการเงินในระยะยาว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนสูงในระยะข้างหน้าจากปัจจัยวัฏจักรเศรษฐกิจและปัจจัยเชิงโครงสร้าง โดยการดำเนินนโยบายการเงินในระยะข้างหน้าจะพิจารณาให้เหมาะสมกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ

ประเภทการลงทุน	สัดส่วนการลงทุน (%)	
	31 ม.ค. 67	31 ม.ค. 66
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	29.20	23.98
เงินฝากและตราสารเทียบเท่าเงินสด	4.64	11.60
ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	66.16	64.42
ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade)	0.00	0.00
รวม	100.00	100.00



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายละแวก กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส ซึ่งจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนแอสเซทพลัส จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2567 และตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2567 แล้วนั้น

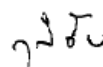
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนแอสเซท พลัส จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส
ผลการดำเนินงานย้อนหลังของกองทุน
รอบระยะเวลา 1 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567
 (NAV ณ 31 มกราคม 2567 = 11.0384 บาท)

ASP-DPLUS	ตั้งแต่ต้นปี	3 เดือน (ตามเวลา)	6 เดือน (ตามเวลา)	1 ปี ¹ (ต่อปี)	3 ปี ¹ (ต่อปี)	5 ปี ¹ (ต่อปี)	10 ปี ¹ (ต่อปี)	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน ²
ผลตอบแทนของกองทุนรวม	0.19%	0.54%	1.02%	1.73%	1.03%	1.28%	-	1.42%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด *	0.22%	0.94%	2.05%	4.01%	2.81%	2.93%	-	3.04%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (standard deviation)	0.10%	0.09%	0.08%	0.08%	0.06%	0.08%	-	0.09%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (standard deviation)*	0.13%	0.17%	0.18%	0.17%	0.34%	0.29%	-	0.25%
Information Ratio	-7.78	-16.85	-19.11	-20.77	-5.55	-6.25	-	-6.81

หมายเหตุ :

- วันที่จดทะเบียนกองทุน 2 กุมภาพันธ์ 2560
- * ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป กองทุนเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับดัชนีชี้วัด/อ้างอิง ดังนี้
 - ดัชนีผลตอบแทนรวมตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น (ThaiBMA Commercial Paper Index) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วน 60%
 - ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วน 20%
 - อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เฉลี่ยประเภทบุคคลธรรมดาวงเงิน 1 ล้านบาท ของธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ ในสัดส่วน 20%
- วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 – 31 ธันวาคม 2566 กองทุนเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับดัชนีชี้วัด/อ้างอิง ดังนี้
 - อัตราผลตอบแทนของตราสารหนี้ภาคเอกชนที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB (Corporate Bond Yield Curve BBB Rated) อายุประมาณ 6 เดือน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) ที่สัดส่วน 60%
 - อัตราดอกเบี้ยระหว่างธนาคารในตลาดลอนดอน (LIBOR) สำหรับระยะเวลา 6 เดือน บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีการจัดอันดับเครดิตในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ในสัดส่วน 20%
 - ดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 3 เดือน ในสัดส่วน 20%
- วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2560 – 19 กรกฎาคม 2563 กองทุนเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับดัชนีชี้วัด/อ้างอิง ดังนี้
 - ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ BBB อายุ 1 ปี บวก 100 basis points ในสัดส่วน 20%
 - อัตราดอกเบี้ยระหว่างธนาคารในตลาดลอนดอน (LIBOR) สำหรับระยะเวลา 6 เดือน บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีการจัดอันดับเครดิตในระดับ BB อายุ 6 เดือน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ในสัดส่วน 60%
 - ดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 3 เดือน ในสัดส่วน 20%
- ¹ % ต่อปี
- ² % ต่อปี ยกเว้นกรณีที่กองทุนจัดตั้งไม่ถึง 1 ปี จะเป็นผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง
- การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดขึ้นตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุน เรื่อง มาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

- ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี
(Maximum Drawdown)
ณ สิ้นรอบ 31 มกราคม 2567

0.00%

อายุเฉลี่ยของทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุน
(Portfolio Duration)
ณ สิ้นรอบ 31 มกราคม 2567

0.19

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
(Portfolio Turnover Ratio)
ณ สิ้นรอบ 31 มกราคม 2567

0.99

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
ณ สิ้นรอบ 31 มกราคม 2567

N/A*

* ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ www.assetfund.co.th

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

นายไมตรี โสตากร *

นายกฤษ โคมิน *

นายปิยะณัฐ คุ้มเมธา

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

รายละเอียดเงินลงทุน
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส
ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

รายละเอียดหลักทรัพย์	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละ
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
เงินฝากประจำต่างประเทศ	1,274,573,238.50	4.76
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	4,416,262.81	0.02
เงินกู้จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(8,202,604.24)	(0.03)
ตั๋วแลกเงิน	16,683,613,083.50	62.28
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ		
Other		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	7,823,287,991.01	29.20
หุ้นกู้		
จัดอันดับ TRIS		
A-	158,760,593.83	0.59
A+	305,067,432.45	1.14
BBB	450,709,009.50	1.68
BBB+	125,143,467.50	0.47
อื่น ๆ	(29,508,427.88)	(0.11)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	26,787,860,046.98	100.00

หมายเหตุ : บริษัทจัดการได้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของกองทุนโดยใช้วิธีการคำนวณตามหลักเกณฑ์ของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน (AIMC)

**รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส**

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ ผู้สิทธิหลัง	มูลค่าหน้าตัว	วันครบ กำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าตามราคา ตลาด
					AGENCY	RATING	
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทย จำกัด (มหาชน)	-	4,335,689.14	-	Fitch(t) (Issuer)	AA+(tha)	4,416,262.81
เงินฝากประจำต่างประเทศ	Doha Bank QPSC	-	2,100,000,000.00	29/02/2567	FITCH (Issuer)	A-	505,067,221.15
เงินฝากประจำต่างประเทศ	Doha Bank QPSC	-	1,500,000,000.00	07/03/2567	FITCH (Issuer)	A-	360,765,806.32
เงินฝากประจำต่างประเทศ	Doha Bank QPSC	-	1,700,000,000.00	18/04/2567	FITCH (Issuer)	A-	408,740,211.03
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท นิทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	590,000,000.00	21/02/2567	TRIS (Issuer)	A	588,983,400.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท นิทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	500,000,000.00	27/02/2567	TRIS (Issuer)	A	498,862,865.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท นิทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	10,000,000.00	19/03/2567	TRIS (Issuer)	A	9,958,963.60
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท นิทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	25/03/2567	TRIS (Issuer)	A	49,766,588.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท นิทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	15,000,000.00	08/07/2567	TRIS (Issuer)	A	14,786,592.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	-	250,000,000.00	22/03/2567	TRIS (Issuer)	A+	249,074,227.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	600,000,000.00	10/04/2567	TRIS (Issuer)	A+	596,782,374.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	04/09/2567	TRIS (Issuer)	A+	294,739,125.00
ตั๋วแลกเงิน	EASY BUY PUBLIC CO.,LTD.	-	500,000,000.00	12/02/2567	Fitch(t) (Issuer)	AA(thai)	499,623,570.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	-	625,000,000.00	13/02/2567	TRIS (Issuer)	A-	624,385,556.25
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	-	400,000,000.00	18/04/2567	TRIS (Issuer)	A-	397,318,692.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	06/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	99,944,861.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	-	135,000,000.00	06/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	134,925,143.85
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	23/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	299,250,465.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัทแอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	455,000,000.00	07/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB	453,088,340.25
ตั๋วแลกเงิน	บริษัทแอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	550,000,000.00	12/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB	547,360,671.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัทหลักทรัพย์ เนย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	175,000,000.00	04/04/2567	Fitch(t) (Issuer)	AA(thai)	174,187,179.25
ตั๋วแลกเงิน	บริษัทหลักทรัพย์ เนย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	19/04/2567	Fitch(t) (Issuer)	AA(thai)	49,710,235.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัทหลักทรัพย์ เนย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	03/05/2567	Fitch(t) (Issuer)	AA(thai)	24,829,754.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	29/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	299,247,297.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	250,000,000.00	14/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	249,054,275.00

**รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส**

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ ผู้สิทธิหลัง	มูลค่าหน้าตัว	วันครบ กำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าตามราคา ตลาด
					AGENCY	RATING	
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	17/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	99,337,558.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	19/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	198,638,960.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	30/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	99,225,767.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	30/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	297,676,494.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	11/06/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	24,710,290.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เวนดีด็อก จำกัด (มหาชน)	-	175,000,000.00	29/02/2567	TRIS (Issuer)	A	174,651,653.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	09/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	99,923,264.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	45,000,000.00	11/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	44,834,725.80
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	18/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	199,116,618.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	25/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	198,931,222.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	225,000,000.00	09/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	223,501,011.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	02/07/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	295,291,806.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	08/03/2567	TRIS (Issuer)	A-	49,868,901.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	03/05/2567	TRIS (Issuer)	A-	24,830,418.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	11/06/2567	TRIS (Issuer)	A-	24,758,564.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	40,000,000.00	08/07/2567	TRIS (Issuer)	A-	39,535,832.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เลส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	70,000,000.00	02/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB-	69,991,680.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เลส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	04/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB-	49,813,661.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เลส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	29/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB-	49,461,842.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เลส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	03/05/2567	TRIS (Issuer)	BBB-	49,435,280.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เลส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	60,000,000.00	11/06/2567	TRIS (Issuer)	BBB-	59,023,582.80
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เลส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	80,000,000.00	08/07/2567	TRIS (Issuer)	BBB-	78,442,542.40
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	14/03/2567	TRIS (Issuer)	AA-	299,081,124.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	13/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	99,900,216.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	16/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	199,754,350.00

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ ผู้สังเกต	มูลค่าหน้าตัว	วันครบ กำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าตามราคา ตลาด
					AGENCY	RATING	
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท จำกัด (มหาชน)	-	325,000,000.00	04/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	323,309,138.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	03/05/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	24,808,115.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	11/06/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	24,727,016.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	18/09/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	293,902,569.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	06/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	199,918,878.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	09/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	99,935,358.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	120,000,000.00	12/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	119,315,370.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	180,000,000.00	12/09/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	176,445,747.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	250,000,000.00	26/09/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	244,768,050.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เสนาดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	06/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	199,878,156.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท เสนาดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	275,000,000.00	09/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB	272,610,178.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	150,000,000.00	12/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	149,842,398.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	400,000,000.00	27/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	399,004,636.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	28/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	99,741,029.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	08/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	49,827,908.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	27/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	99,475,370.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	225,000,000.00	18/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	223,343,572.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	19/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	49,624,409.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	03/05/2567	TRIS (Issuer)	BBB+	24,778,239.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	150,000,000.00	13/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	149,772,639.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	250,000,000.00	27/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	249,181,415.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	04/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB	99,600,398.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	05/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB	199,166,284.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	250,000,000.00	18/03/2567	TRIS (Issuer)	BBB	248,549,695.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	35,000,000.00	19/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB	34,651,588.30

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ ผู้สังเกต	มูลค่าหน้าตัว	วันครบ กำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าตามราคา ตลาด
					AGENCY	RATING	
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	25,000,000.00	03/05/2567	TRIS (Issuer)	BBB	24,706,674.25
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	15/07/2567	TRIS (Issuer)	BBB	97,898,219.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	75,000,000.00	19/07/2567	TRIS (Issuer)	BBB	73,392,357.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท หลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	-	400,000,000.00	29/02/2567	TRIS (Issuer)	A-	399,133,808.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท หลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	-	95,000,000.00	19/04/2567	TRIS (Issuer)	A-	94,432,050.10
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท หลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	-	150,000,000.00	22/04/2567	TRIS (Issuer)	A-	149,066,182.50
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท หลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	-	175,000,000.00	30/04/2567	TRIS (Issuer)	A-	173,821,726.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	14/02/2567	TRIS (Issuer)	A-	299,695,788.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	27/02/2567	TRIS (Issuer)	A-	99,798,682.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	07/03/2567	TRIS (Issuer)	A-	299,182,689.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	50,000,000.00	08/03/2567	TRIS (Issuer)	A-	49,859,293.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	18/04/2567	TRIS (Issuer)	A-	198,784,230.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	35,000,000.00	19/04/2567	TRIS (Issuer)	A-	34,783,113.75
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	23/04/2567	TRIS (Issuer)	A-	99,363,799.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	40,000,000.00	08/07/2567	TRIS (Issuer)	A-	39,512,122.40
ตั๋วแลกเงิน	TRUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	-	300,000,000.00	11/04/2567	TRIS (Issuer)	A+	298,303,464.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท หลักทรัพย์ หอมคำ (ประเทศไทย) จำกัด	-	200,000,000.00	16/07/2567	Fitch(I) (Issuer)	AA(tha)	197,475,398.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท หลักทรัพย์ หอมคำ (ประเทศไทย) จำกัด	-	200,000,000.00	23/07/2567	Fitch(I) (Issuer)	AA(tha)	197,378,130.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท บริหาเมย์ จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	12/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	199,745,036.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท บริหาเมย์ จำกัด (มหาชน)	-	200,000,000.00	01/04/2567	TRIS (Issuer)	BBB	198,607,750.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท บริหาเมย์ จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	20/05/2567	TRIS (Issuer)	BBB	98,660,682.00
ตั๋วแลกเงิน	บริษัท บริหาเมย์ จำกัด (มหาชน)	-	100,000,000.00	24/06/2567	TRIS (Issuer)	BBB	98,216,187.00
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	4,000,000.00	07/03/2567	TRIS (Issuer)	AAA	3,991,923.20
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	1,446,000,000.00	07/03/2567	TRIS (Issuer)	AAA	1,443,232,153.56
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	931,000,000.00	14/03/2567	TRIS (Issuer)	AAA	928,786,389.23

**รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส**

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ ผู้สังเกต	มูลค่าหน้าตัว	วันครบ กำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าตามราคา ตลาด
					AGENCY	RATING	
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	3,833,000,000.00	21/03/2567	TRIS (Issuer)	AAA	3,821,978,706.79
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	1,284,000,000.00	28/03/2567	TRIS (Issuer)	AAA	1,279,594,210.80
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	330,000,000.00	04/04/2567	TRIS (Issuer)	AAA	328,779,910.80
พันธบัตรรัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	17,000,000.00	11/04/2567	TRIS (Issuer)	AAA	16,924,696.63
หุ้นกู้	บริษัทโนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	150,000,000.00	25/02/2567	TRIS (Issuer)	BBB	151,200,733.50
หุ้นกู้	บริษัทโนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	300,000,000.00	29/10/2567	TRIS (Issuer)	BBB	299,508,276.00
หุ้นกู้	บริษัท แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	125,000,000.00	19/01/2569	TRIS (Issuer)	BBB+	125,143,467.50
หุ้นกู้	บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	158,000,000.00	12/02/2569	TRIS (Issuer)	A-	158,760,593.83
หุ้นกู้	TRUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	-	305,000,000.00	20/01/2568	TRIS (Issuer)	A+	305,067,432.45

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	
AAA	เป็นอันดับเครดิตสูงสุดและมีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด ความเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อทบน้อยมาก
AA	มีความเสี่ยงต่ำมาก มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากความเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและเศรษฐกิจมากกว่าอันดับเครดิตที่สูงกว่า
A	มีความเสี่ยงในระดับต่ำ มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงแต่อาจได้รับผลกระทบจากความเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและเศรษฐกิจมากกว่าอันดับเครดิตที่สูงกว่า
BBB	มีความเสี่ยงและมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ปานกลาง ความผันผวนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและเศรษฐกิจอาจมีผลให้ความสามารถในการชำระหนี้ลดลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า
T1+	เป็นอันดับเครดิตสูงสุด บริษัทมีความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยในเกณฑ์สูง ซึ่งผู้ออกที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวที่มีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
F1+	เป็นอันดับเครดิตสูงสุด บริษัทมีความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยในเกณฑ์สูง ซึ่งผู้ออกที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวที่มีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาอนุพันธ์
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส
ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละ	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (Net Gain/Loss)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า						
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	487,663,445.53	(0.03)	29/02/2567	(9,279,117.02)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	487,663,445.53	(0.03)	29/02/2567	(9,279,117.02)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	487,663,445.53	(0.03)	29/02/2567	(9,279,117.02)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	487,663,445.53	(0.03)	29/02/2567	(9,279,117.02)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	357,669,067.03	(0.01)	07/03/2567	(2,082,940.78)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	357,669,067.03	(0.01)	07/03/2567	(2,082,940.78)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	357,669,067.03	(0.01)	07/03/2567	(2,082,940.78)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	357,669,067.03	(0.01)	07/03/2567	(2,082,940.78)
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	417,868,828.75	0.01	18/04/2567	3,159,453.56
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	417,868,828.75	0.01	18/04/2567	3,159,453.56
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	417,868,828.75	0.01	18/04/2567	3,159,453.56
สัญญาฟอเวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ป้องกันความเสี่ยง	417,868,828.75	0.01	18/04/2567	3,159,453.56

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

31 มกราคม 2567

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส (ASP-DPLUS)

		มูลค่าเงินลงทุน (บาท)	สัดส่วนเงินลงทุนต่อ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ก)	กลุ่มตราสารภาครัฐไทย และตราสารภาครัฐต่างประเทศ	7,823,287,991.01	29.20 %
ข)	กลุ่มตราสารที่มีธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	1,278,989,501.31	4.77 %
ค)	กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่ สามารถลงทุนได้ (investment grade)	17,723,293,586.78	66.16 %
ง)	กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่ สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

สัดส่วนที่ผู้จัดการกองทุนคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) เท่ากับ 100%

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส
ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
รอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราค่านายหน้า ต่อค่านายหน้าทั้งหมด (%)
-ไม่มี-			

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส
ตารางรายละเอียดค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
รอบบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	จำนวนเงิน หน่วย : (พันบาท)	ร้อยละ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
1. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ¹	107,096.88	0.38
2. ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ¹	6,031.25	0.02
3. ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ¹	120,624.97	0.42
4. ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
5. ค่าใช้จ่ายในการโฆษณา ประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมการขาย ในช่วงการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ¹ (IPO)	-	-
6. ค่าใช้จ่ายในการโฆษณา ประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมการขาย ในช่วงหลังการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ¹ (หลัง IPO)	2,144.08	0.01
7. ค่าประกาศ NAV ในหนังสือพิมพ์ ¹	40.47	-
8. ค่าสอบบัญชี ²	150.80	-
9. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	520.84	-
10. ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	8,685.31	0.03
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ^{3,4}	236,609.29	0.83

หมายเหตุ

1. รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
2. ค่าสอบบัญชี , ค่าธรรมเนียมธนาคาร , ค่าไปรษณีย์ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
3. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
4. ค่าใช้จ่ายทั้งหมด ไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

ข้อมูลการรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนเนื่องจากการใช้บริการ

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ในฐานะผู้จัดการกองทุนได้รับการบริการข้อมูลจากบุคคลผู้ให้บริการ ได้แก่ คู่ค้าต่างๆ เป็นต้น อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว เช่น บทวิเคราะห์วิจัยภาพรวมเศรษฐกิจทั้งภายในและต่างประเทศ ภาวะตลาดเงิน ตลาดทุน รวมถึงตลาดตราสารหนี้ ภาวะสังคมการเมืองและภาวะอุตสาหกรรมต่างๆ รวมถึงปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจรายบริษัทที่กองทุนลงทุน ประกอบกับการได้รับเชิญให้เข้าร่วม Company Visit และการสัมมนาต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการนำมาใช้วิเคราะห์ปัจจัยเพื่อการตัดสินใจลงทุนเพื่อผลประโยชน์ของกองทุนและผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นหลัก จึงขอเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ ดังนี้

Fixed Income	Thai Commercial Banks
	BANK OF AYUDHYA PLC.
	BANGKOK BANK PLC.
	CIMB Thai Bank Public Company Limited
	GOVERNMENT HOUSING BANK
	GOVERNMENT SAVINGS BANK
	KASIKORN BANK PLC.
	THE KRUNG THAI BANK PLC.
	SIAM COMMERCIAL BANK PLC.
	TISCO BANK PLC.
	TMBTHANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PLC.
	KIATNAKIN PHATRA BANK PCL
	Securities
	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED
	CAPITAL NOMURA SECURITIES PLC.
	KGI SECURITIES (THAILAND) PLC.
	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.
	TRINITY SECURITIES CO., LTD.
	UOB Kayhian Securities (Thailand) Pcl.
	YUANTA SECURITIES (THAILAND) CO., LTD.
	Krungthai XSpring Securities Co., Ltd
	Foreign Bank
	AGRICULTURAL BANK OF CHINA
	AHLI BANK QSC
	BNP PARIBAS CORPORATE & INVESTMENT BANKING
	BANK OF CHINA PLC. (MACAU BRANCH)
	COMMERZBANK AG

Fixed Income	Foreign Bank	
	THE COMMERCIAL BANK OF QATAR	
	THE COMMERCIAL BANK (Q.S.C.)	
	CHINA CONSTRUCTION BANK	
	CITIBANK N.A.	
	CITIBANK N.A. (HONG KONG BRANCH)	
	CREDIT SUISSE SECURITIES (SINGAPORE) LIMITED	
	DEUTSCHE BANK AG	
	DOHA BANK QPSC	
	EFG INTERNATIONAL AG	
	THE GOLDMAN SACHS GROUP, INC.,	
	HONGKONG & SHANGHAI CORPORATION LTD.	
	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA LTD. (ASIA)	
	JPMORGAN CHASE & CO.	
	MASRAF AI RAYAN Q.P.S.C.	
	MASHREQ BANK	
	MORGAN STANLEY	
	STANDARD CHARTERD LN, UNITED KINGDOM	
	SOCIETE GENERALE BANK	
	UBS AG	
	UNITED OVERSEAS BANK LTD. (SG)	
	Master Fund	
	AXA Fund Management SA	
	BlackRock, Inc.	
	The Vanguard Group, Inc.	
	UBS Fund Management	
	Oaktree Capital Management, L.P.	
	Bosera asset management co. limited	
	FIDELITY INTERNATIONAL LTD.	
	Van Eck Securities Corporation	
	FIF	Foreign Bank
		BNP PARIBAS CORPORATE & INVESTMENT BANKING
CITIBANK N.A.		
SOCIETE GENERALE SA		
MORGAN STANLEY		

FIF	Foreign Bank
	UBS AG
	Master Fund
	FIL Investment Management Luxembourg SA
	Franklin Templeton International Services Sarl
	E.I. Sturdza Strategic Management Ltd
	AXA Fund Management SA
	BlackRock Investment Management UK Ltd
	Credit Suisse Group AG
	Quantum GBL, LLC
	Janus Henderson Horizon
	BAILLIE GIFFORD & CO
	BNP PARIBAS AM
	NOMURA IRELAND FUNDS PLC
	UTI International
	VanEck
	KraneShares
	Transfer Agent/Agent
	FIL Investment Management Luxembourg SA
	UOB Kay Hian Securities (Thailand) PCL
	SS&C Fund Services Ireland
	State Street Bank Luxembourg S.C.A.
	LGT
	Securities
	UOB Kay Hian Securities (Thailand) PCL
	Asia Plus Securities Company Limited
	KT-ZMICO Securities
	Maybank Kim Eng Securities (Thailand) PCL
	CGS-CIMB Securities (Thailand)
	Jefferies International Limited
	Commerzbank AG
	Viet Capital Securities (VCSC)
	CCB International (Holdings) Limited
	China Merchant Securities (CMS)
	SSI Securities Corporation (SSI - HOSE)

FIF	Securities
	D.B.S. Vickers Securities Company Limited
	HAITONG
	Oppenheimer
	Kepler
	Macquarie
Equity	Brokers
	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED
	Krungsri Capital Securities Public Company Limited
	Bualuang Securities Public Company Limited
	Krungsri Securities Public Company Limited
	Kasikorn Securities Public Company Limited
	Kiatnakin Phatra Securities Public Company Limited
	InnovestX Securities Company Limited
	CGS-CIMB Securities (Thailand) Co.
	Yuanta Securities (Thailand) Company Limited
	KGI Securities (Thailand) Company Limited
	JPMorgan Securities (Thailand) Limited
	Tisco Securities Company Limited
	DBS Vickers Securities (Thailand) Company Limited
	Maybank Securities (Thailand) Public Company Limited
	Thanachart Securities Public Company Limited
	Krungthai XSpring Securities Company Limited
	RHB Securities (Thailand) Public Company Limited
	UOB Kay Hian Securities (Thailand) Public Company Limited
	DAOL Securities (Thailand) Public Company Limited
Finansia Syrus Securities Public Company Limited	
Citicorp Securities (Thailand) Limited	

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ประจำปี พ.ศ. 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด
3	บริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด
4	นายณกมล รมยะรูป
5	นายพิทเอนท์ อัครวนิก
6	นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์
7	นายพัชร สุระจรัส
8	นายคมสัน ผลานุสนธิ
9	นายณัฐพล จันทร์สิวานนท์
10	นางวรางคณา ศิริโชติวัฒนชัย ^{1/}
11	นายวิภาพ จิรัชย์ดี
12	นางสาวภัทรา ฉายรัศมีวงศ์
13	นายไมตรี ไสตางกูร
14	นายกมลยศ สุขุมสุวรรณ
15	นางสาวทิพย์วดี อภิรัชย์สิริ
16	นายกฤษ โคมิน
17	นางสาวศศิณัฐ ลัพธิกุลธรรม
18	นายยุรนันท์ วิภูศิริ
19	นางสาวสุวิษญา ปิยะพิสุทธิ
20	นายทนนันต์ แซ่หยาง
21	นายปิยะณัฐ คุ้มเมธา ^{2/}
22	นายนายภัทรพล โสภณศิรินันท์ ^{3/}
23	นายไกรสร ไชภาสวงการ
24	นายวิศรุต ปรางมาศ
25	นายณัฐพงษ์ จันทร์หอม
26	นายวชิรศักดิ์ จีงสถาพร
27	นางธนพร ตังมณีนิมิตร
28	นางกุสุมาลย์ ศรีสอ้าน
29	นางสาวพิมพ์ศิริ ชีพสัตยากร
30	นางสาวภัทรา ฉายรัศมีวงศ์
31	นางผุสดี นาคอินทร์
32	นางสาวพรประภา ธนูพันธ์

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
33	นางกาญจดา สีน้อย
34	นางธัญญารัตน์ สุรหาญ
35	นายณัชพล จิระสภิตย์

หมายเหตุ :

- ^{1/} เริ่มเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม พ.ศ. 2567
- ^{2/} เริ่มเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม พ.ศ. 2567
- ^{3/} เริ่มเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องตั้งแต่วันที่ 30 มกราคม พ.ศ. 2567

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ website บริษัทจัดการ www.assetfund.co.th

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

วันที่	ชื่อหลักทรัพย์	อัตราส่วน ณ สิ้นวัน (%NAV)	อัตราส่วนตามโครงการ (%NAV)	สาเหตุ	การดำเนินการ
-	-	-	-	-	-

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่
Website ของบริษัทจัดการ www.assetfund.co.th

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เคที พลัส
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมภูษ ชาญแต่้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 4 มีนาคม 2567

กองทุนเปิด แอสเซทพلاس ตราสารหนี้ เดลี่ พلاس

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 7	26,817,496,251.36	33,936,665,964.77
เงินฝากธนาคาร	7	4,335,689.14	10,420,367.93
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	7	3,739,138.61	15,716,205.79
จากการขายเงินลงทุน	7	-	199,850,632.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6, 7	3,159,453.56	121,398,629.82
ลูกหนี้อื่น	5, 7	33,843.07	2,888,147.58
สินทรัพย์อื่น		2,701,135.00	-
รวมสินทรัพย์		26,831,465,510.74	34,286,939,947.89
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการขายหน่วยลงทุนรอจัดสรร		10,587,931.76	4,455,516.47
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6, 7	11,362,057.80	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5, 7	18,915,217.42	24,687,958.63
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	7	1,287,850.91	8,155,859.23
หนี้สินอื่น	7	1,452,405.87	1,956,033.73
รวมหนี้สิน		43,605,463.76	39,255,368.06
สินทรัพย์สุทธิ		26,787,860,046.98	34,247,684,579.83
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		24,267,853,984.39	31,563,153,823.79
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		980,908,032.44	1,620,148,145.29
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,539,098,030.15	1,064,382,610.75
สินทรัพย์สุทธิ		26,787,860,046.98	34,247,684,579.83
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		11.0384	10.8505
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		2,426,785,398.4294	3,156,315,382.3685

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ					
เงินฝากประจำ					
Doha Bank	07/03/67	0.35	1,500.00 ล้านเยน	360,573,000.00	1.34
Doha Bank	18/04/67	0.50	1,700.00 ล้านเยน	408,649,400.00	1.52
Doha Bank	29/02/67	0.30	2,100.00 ล้านเยน	504,802,200.00	1.88
รวมเงินฝากประจำ				1,274,024,600.00	4.74
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ				1,274,024,600.00	4.74
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ					
ตัวแลกเปลี่ยน					
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	14/03/67		300,000,000.00	299,081,124.00	1.12
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	14/02/67		300,000,000.00	299,695,788.00	1.12
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	27/02/67		100,000,000.00	99,798,682.00	0.37
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	07/03/67		300,000,000.00	299,182,689.00	1.12
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	08/03/67		50,000,000.00	49,859,293.00	0.19
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	18/04/67		200,000,000.00	198,784,230.00	0.74
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	19/04/67		35,000,000.00	34,783,113.75	0.13
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	23/04/67		100,000,000.00	99,363,799.00	0.37
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	08/07/67		40,000,000.00	39,512,122.40	0.15
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	13/02/67		625,000,000.00	624,385,556.25	2.33
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	18/04/67		400,000,000.00	397,318,692.00	1.48
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	12/02/67		500,000,000.00	499,623,570.00	1.86
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	04/04/67		175,000,000.00	174,187,179.25	0.65
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	19/04/67		50,000,000.00	49,710,235.00	0.19
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	03/05/67		25,000,000.00	24,829,754.00	0.09
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	29/02/67		300,000,000.00	299,247,297.00	1.12
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	14/03/67		250,000,000.00	249,054,275.00	0.93
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	17/04/67		100,000,000.00	99,337,558.00	0.37
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	19/04/67		200,000,000.00	198,638,960.00	0.74
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	30/04/67		100,000,000.00	99,225,767.00	0.37
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	30/04/67		300,000,000.00	297,676,494.00	1.11
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	11/06/67		25,000,000.00	24,710,290.50	0.09
บริษัท เงินดีเอสไอ จำกัด (มหาชน)	29/02/67		175,000,000.00	174,651,653.75	0.65
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	08/03/67		50,000,000.00	49,868,901.50	0.19
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	03/05/67		25,000,000.00	24,830,418.75	0.09
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	11/06/67		25,000,000.00	24,758,564.75	0.09
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	08/07/67		40,000,000.00	39,535,832.00	0.15
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	02/02/67		70,000,000.00	69,991,680.50	0.26
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	04/03/67		50,000,000.00	49,813,661.00	0.19

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	29/04/67		50,000,000.00	49,461,842.50	0.18
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	03/05/67		50,000,000.00	49,435,280.00	0.18
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11/06/67		60,000,000.00	59,023,582.80	0.22
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	08/07/67		80,000,000.00	78,442,542.40	0.29
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12/02/67		150,000,000.00	149,842,398.00	0.56
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	27/02/67		400,000,000.00	399,004,636.00	1.49
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	28/02/67		100,000,000.00	99,741,029.00	0.37
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	08/03/67		50,000,000.00	49,827,908.00	0.19
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	27/03/67		100,000,000.00	99,475,370.00	0.37
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18/04/67		225,000,000.00	223,343,572.50	0.83
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	19/04/67		50,000,000.00	49,624,409.00	0.19
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	03/05/67		25,000,000.00	24,778,239.50	0.09
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	29/02/67		400,000,000.00	399,133,808.00	1.49
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	19/04/67		95,000,000.00	94,432,050.10	0.35
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	22/04/67		150,000,000.00	149,066,182.50	0.56
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	30/04/67		175,000,000.00	173,821,726.75	0.65
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	16/07/67		200,000,000.00	197,475,398.00	0.74
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	23/07/67		200,000,000.00	197,378,130.00	0.74
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	22/03/67		250,000,000.00	249,074,227.50	0.93
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	10/04/67		600,000,000.00	596,782,374.00	2.23
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	04/09/67		300,000,000.00	294,739,125.00	1.10
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	13/02/67		150,000,000.00	149,772,639.00	0.56
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	27/02/67		250,000,000.00	249,181,415.00	0.93
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	04/03/67		100,000,000.00	99,600,398.00	0.37
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	05/03/67		200,000,000.00	199,166,284.00	0.74
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	18/03/67		250,000,000.00	248,549,695.00	0.93
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	19/04/67		35,000,000.00	34,651,588.30	0.13
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	03/05/67		25,000,000.00	24,706,674.25	0.09
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	15/07/67		100,000,000.00	97,898,219.00	0.37
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	19/07/67		75,000,000.00	73,392,357.75	0.27
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	11/04/67		300,000,000.00	298,303,464.00	1.11
บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	06/02/67		100,000,000.00	99,944,861.00	0.37
บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	06/02/67		135,000,000.00	134,925,143.85	0.50
บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)	23/02/67		300,000,000.00	299,250,465.00	1.12
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	07/03/67		455,000,000.00	453,088,340.25	1.69
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	12/03/67		550,000,000.00	547,360,671.00	2.04
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	09/02/67		100,000,000.00	99,923,264.00	0.37
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	11/03/67		45,000,000.00	44,834,725.80	0.17
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	18/03/67		200,000,000.00	199,116,618.00	0.74

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เคลี พลัส

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	25/03/67		200,000,000.00	198,931,222.00	0.74
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	09/04/67		225,000,000.00	223,501,011.75	0.83
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	02/07/67		300,000,000.00	295,291,806.00	1.10
บริษัท แสนศิริ จำกัด (มหาชน)	13/02/67		100,000,000.00	99,900,216.00	0.37
บริษัท แสนศิริ จำกัด (มหาชน)	16/02/67		200,000,000.00	199,754,350.00	0.74
บริษัท แสนศิริ จำกัด (มหาชน)	04/04/67		325,000,000.00	323,309,138.75	1.21
บริษัท แสนศิริ จำกัด (มหาชน)	03/05/67		25,000,000.00	24,808,115.00	0.09
บริษัท แสนศิริ จำกัด (มหาชน)	11/06/67		25,000,000.00	24,727,016.50	0.09
บริษัท แสนศิริ จำกัด (มหาชน)	18/09/67		300,000,000.00	293,902,569.00	1.10
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	06/02/67		200,000,000.00	199,918,878.00	0.74
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	09/02/67		100,000,000.00	99,935,358.00	0.37
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12/04/67		120,000,000.00	119,315,370.00	0.44
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12/09/67		180,000,000.00	176,445,747.00	0.66
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	26/09/67		250,000,000.00	244,768,050.00	0.91
บริษัท เสนาคีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	06/02/67		200,000,000.00	199,878,156.00	0.74
บริษัท เสนาคีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	09/04/67		275,000,000.00	272,610,178.50	1.02
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)	12/02/67		200,000,000.00	199,745,036.00	0.74
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)	01/04/67		200,000,000.00	198,607,750.00	0.74
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)	20/05/67		100,000,000.00	98,660,682.00	0.37
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)	24/06/67		100,000,000.00	98,216,187.00	0.37
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	21/02/67		590,000,000.00	588,983,400.50	2.20
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	27/02/67		500,000,000.00	498,862,865.00	1.86
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	19/03/67		10,000,000.00	9,958,963.60	0.04
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	25/03/67		50,000,000.00	49,766,588.00	0.18
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	08/07/67		15,000,000.00	14,786,592.75	0.06
รวมตัวแลกเปลี่ยน				16,683,613,083.50	62.22
หุ้นกู้					
บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	12/02/69	3.55	158,000	157,515,856.40	0.59
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	20/01/68	3.20	305,000	304,746,557.20	1.14
บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	25/02/67	4.50	150,000	149,943,199.50	0.56
บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	29/10/67	4.30	300,000	299,402,250.00	1.12
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	19/01/69	4.06	125,000	124,962,713.75	0.47
รวมหุ้นกู้				1,036,570,576.85	3.88

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย	07/03/67		4,000	3,991,923.20	0.01
ธนาคารแห่งประเทศไทย	07/03/67		1,446,000	1,443,232,153.56	5.38
ธนาคารแห่งประเทศไทย	14/03/67		931,000	928,786,389.23	3.46
ธนาคารแห่งประเทศไทย	21/03/67		3,833,000	3,821,978,706.79	14.25
ธนาคารแห่งประเทศไทย	28/03/67		1,284,000	1,279,594,210.80	4.77
ธนาคารแห่งประเทศไทย	04/04/67		330,000	328,779,910.80	1.23
ธนาคารแห่งประเทศไทย	11/04/67		17,000	16,924,696.63	0.06
รวมพันธบัตร				7,823,287,991.01	29.16
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ				25,543,471,651.36	95.26
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 26,818,646,815.29 บาท)				26,817,496,251.36	100.00

กองทุนเปิด แอสเซทพาลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ					
เงินฝากประจำ					
Doha Bank	22/03/66	0.75	1,600.00 ล้านเยน	402,713,600.00	1.19
Doha Bank	16/02/66	0.65	1,900.00 ล้านเยน	478,222,400.00	1.41
Doha Bank	21/02/66	0.65	2,000.00 ล้านเยน	503,392,000.00	1.48
Doha Bank	27/02/66	0.65	3,100.00 ล้านเยน	780,257,600.00	2.30
Doha Bank	29/03/66	0.75	1,900.00 ล้านเยน	478,222,400.00	1.41
Commercial Bank of Qatar	30/03/66		4,100.00 ล้านเยน	1,031,953,600.00	3.04
รวมเงินฝากประจำ				3,674,761,600.00	10.83
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ				3,674,761,600.00	10.83
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ					
ตัวแลกเปลี่ยน					
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	13/02/66		200,000,000.00	199,903,314.00	0.59
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	23/02/66		200,000,000.00	199,814,212.00	0.59
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	27/02/66		100,000,000.00	99,887,326.00	0.29
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	09/03/66		300,000,000.00	299,485,023.00	0.88
บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	18/04/66		270,000,000.00	268,969,439.70	0.79
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	02/02/66		500,000,000.00	499,979,340.00	1.47
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	10/03/66		200,000,000.00	199,655,692.00	0.59
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	10/03/66		300,000,000.00	299,483,904.00	0.88
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	13/03/66		300,000,000.00	299,451,963.00	0.88
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	06/02/66		720,000,000.00	719,856,734.40	2.12
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	14/03/66		500,000,000.00	499,059,775.00	1.47
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	06/02/66		500,000,000.00	499,908,235.00	1.47
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	07/02/66		300,000,000.00	299,941,998.00	0.88
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	08/02/66		160,000,000.00	159,962,267.20	0.47
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	15/02/66		200,000,000.00	199,894,192.00	0.59
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	05/04/66		70,000,000.00	69,809,620.30	0.21
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	20/04/66		20,000,000.00	19,927,849.40	0.06
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	02/05/66		185,000,000.00	184,073,668.00	0.54
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	21/02/66		130,000,000.00	129,875,461.30	0.38
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	24/02/66		100,000,000.00	99,889,847.00	0.29
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	01/02/66		200,000,000.00	200,000,000.00	0.59
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	08/02/66		260,000,000.00	259,926,791.80	0.77
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	09/02/66		300,000,000.00	299,902,689.00	0.88
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	03/05/66		200,000,000.00	199,165,796.00	0.59
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	01/02/66		70,000,000.00	70,000,000.00	0.21
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	06/03/66		50,000,000.00	49,848,798.00	0.15

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอสเซทพาลัส ตราสารหนี้ เดลี พัลลัส

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	03/05/66		30,000,000.00	29,732,878.50	0.09
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	03/05/66		50,000,000.00	49,554,797.50	0.15
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	13/06/66		60,000,000.00	59,228,985.60	0.18
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	10/07/66		80,000,000.00	78,767,472.80	0.23
บริษัท เอส 11 กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	02/08/66		50,000,000.00	49,121,783.00	0.15
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	14/02/66		400,000,000.00	399,729,488.00	1.18
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	21/02/66		400,000,000.00	399,567,116.00	1.18
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	27/03/66		100,000,000.00	99,684,396.00	0.29
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	19/04/66		270,000,000.00	268,793,145.90	0.79
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	02/05/66		340,000,000.00	337,800,057.20	1.00
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	05/04/66		400,000,000.00	398,857,192.00	1.18
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	20/04/66		20,000,000.00	19,924,446.80	0.06
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	26/04/66		300,000,000.00	298,793,694.00	0.88
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	09/02/66		300,000,000.00	299,908,932.00	0.88
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	22/02/66		470,000,000.00	469,613,631.80	1.38
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	16/03/66		200,000,000.00	199,630,514.00	0.59
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	17/03/66		270,000,000.00	269,515,539.00	0.79
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	15/02/66		150,000,000.00	149,762,638.50	0.44
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	24/02/66		70,000,000.00	69,815,732.70	0.21
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	27/02/66		150,000,000.00	149,549,274.00	0.44
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	01/03/66		100,000,000.00	99,672,501.00	0.29
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	08/03/66		200,000,000.00	199,245,324.00	0.59
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	16/03/66		120,000,000.00	119,444,031.60	0.35
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	23/03/66		150,000,000.00	149,195,119.50	0.44
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	17/04/66		200,000,000.00	198,391,172.00	0.58
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	20/04/66		140,000,000.00	138,814,412.80	0.41
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	02/05/66		85,000,000.00	84,068,694.95	0.25
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	20/06/66		100,000,000.00	98,279,081.00	0.29
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	17/07/66		100,000,000.00	97,911,304.00	0.29
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	29/03/66		600,000,000.00	598,666,680.00	1.76
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	13/03/66		500,000,000.00	498,185,540.00	1.47
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	14/06/66		500,000,000.00	493,528,700.00	1.45
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	01/03/66		200,000,000.00	199,779,312.00	0.59
บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)	10/04/66		100,000,000.00	99,287,848.00	0.29
บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)	18/04/66		150,000,000.00	148,807,096.50	0.44
บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)	20/04/66		10,000,000.00	9,917,113.30	0.03
บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)	02/05/66		40,000,000.00	39,598,498.00	0.12
บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)	03/05/66		100,000,000.00	99,031,654.00	0.29

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน)	26/06/66		150,000,000.00	147,498,196.50	0.44
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	01/02/66		100,000,000.00	100,000,000.00	0.29
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	15/03/66		150,000,000.00	149,561,151.00	0.44
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	11/04/66		200,000,000.00	199,040,516.00	0.59
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	20/06/66		200,000,000.00	197,638,760.00	0.58
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	16/02/66		100,000,000.00	99,924,664.00	0.29
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	29/03/66		70,000,000.00	69,815,984.00	0.21
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	03/04/66		400,000,000.00	398,780,388.00	1.18
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	05/04/66		150,000,000.00	149,527,698.00	0.44
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	11/04/66		200,000,000.00	199,317,570.00	0.59
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	20/04/66		120,000,000.00	119,530,878.00	0.35
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	24/04/66		200,000,000.00	199,180,882.00	0.59
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	25/04/66		100,000,000.00	99,556,635.00	0.29
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	02/05/66		85,000,000.00	84,535,600.80	0.25
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	24/03/66		180,000,000.00	179,500,723.20	0.53
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12/05/66		200,000,000.00	198,772,562.00	0.59
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18/07/66		120,000,000.00	118,725,538.80	0.35
บริษัท เสนาดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	02/03/66		500,000,000.00	498,868,885.00	1.47
บริษัท เสนาดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	09/03/66		410,000,000.00	408,911,064.60	1.20
บริษัท เสนาดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	15/05/66		350,000,000.00	347,027,334.50	1.02
บริษัท เสนาดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	27/06/66		230,000,000.00	227,096,160.30	0.67
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	21/02/66		410,000,000.00	409,676,747.80	1.21
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	24/02/66		775,000,000.00	774,295,873.75	2.28
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	11/04/66		300,000,000.00	299,038,980.00	0.88
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	02/05/66		280,000,000.00	278,858,588.40	0.82
รวมตัวแลกเปลี่ยน				19,751,531,115.70	58.20
หุ้นกู้					
บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	12/02/69	3.55	158,000	156,071,034.88	0.46
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	15/08/66	2.45	160,000	159,488,016.00	0.47
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	26/01/67	2.38	65,000	64,413,009.70	0.19
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	15/10/66	2.75	450,000	448,391,740.50	1.32
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	20/01/68	3.20	305,000	301,460,170.00	0.89
บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	19/05/66	2.75	700,000	699,686,211.00	2.06
บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	25/02/67	4.50	150,000	150,027,825.00	0.44
บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	29/10/67	4.30	300,000	299,456,085.00	0.88
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	27/10/66	3.75	20,000	20,110,152.40	0.06
รวมหุ้นกู้				2,299,104,244.48	6.77

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เคลี พลัส
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย	02/02/66		1,102,000	1,101,968,791.36	3.25
ธนาคารแห่งประเทศไทย	09/02/66		231,000	230,949,949.23	0.68
ธนาคารแห่งประเทศไทย	16/02/66		830,000	829,700,627.30	2.44
ธนาคารแห่งประเทศไทย	23/02/66		790,000	789,531,253.50	2.33
ธนาคารแห่งประเทศไทย	02/03/66		355,000	354,681,565.00	1.05
ธนาคารแห่งประเทศไทย	09/03/66		288,000	287,760,882.24	0.85
ธนาคารแห่งประเทศไทย	16/03/66		512,000	511,423,836.16	1.51
ธนาคารแห่งประเทศไทย	23/03/66		429,000	428,559,700.14	1.26
ธนาคารแห่งประเทศไทย	30/03/66		300,000	299,649,042.00	0.88
ธนาคารแห่งประเทศไทย	07/04/66		1,107,000	1,105,720,086.60	3.26
ธนาคารแห่งประเทศไทย	17/04/66		331,000	330,375,455.96	0.97
ธนาคารแห่งประเทศไทย	20/04/66		1,069,000	1,066,635,425.45	3.14
ธนาคารแห่งประเทศไทย	27/04/66		877,000	874,312,389.65	2.58
รวมพันธบัตร				8,211,269,004.59	24.20
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ				30,261,904,364.77	89.17
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 33,948,913,399.22 บาท)				33,936,665,964.77	100.00

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		700,775,342.76	524,427,955.08
รวมรายได้		700,775,342.76	524,427,955.08
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	107,096,876.98	94,743,000.25
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		6,031,248.43	10,789,031.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	120,624,967.06	140,634,731.30
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		150,800.00	150,800.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		2,705,393.87	2,089,204.65
รวมค่าใช้จ่าย		236,609,286.34	248,406,767.20
รายได้สุทธิ		464,166,056.42	276,021,187.88
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(568,672.08)	(4,044,133.98)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		11,096,870.52	(17,343,657.55)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		32,132,320.60	(187,594,261.79)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	(129,601,234.06)	179,877,373.82
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		106,129,009.79	17,526,143.72
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		19,188,294.77	(11,578,535.78)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		483,354,351.19	264,442,652.10
หัก ภาษีเงินได้	3	(8,638,931.79)	(18,974,839.56)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		474,715,419.40	245,467,812.54

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลิฟพลัส
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	474,715,419.40	245,467,812.54
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	46,228,106,245.64	43,529,500,515.88
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(54,162,646,197.89)	(47,909,290,233.97)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(7,459,824,532.85)	(4,134,321,905.55)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	34,247,684,579.83	38,382,006,485.38
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	26,787,860,046.98	34,247,684,579.83

	หน่วย	
	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	3,156,315,382.3685	3,561,805,931.6333
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,224,356,898.1770	4,027,729,707.8490
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(4,953,886,882.1161)	(4,433,220,257.1138)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	2,426,785,398.4294	3,156,315,382.3685

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี พลัส (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2560 ปัจจุบันกองทุนมีเงินลงทุนจดทะเบียนจำนวน 45,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 4,500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดอายุของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารทางการเงิน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่ ก.ล.ต. กำหนดให้กองทุนลงทุนได้ ทั้งนี้กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่เสนอขายในต่างประเทศ และ/หรือเงินฝากในสถาบันการเงินต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยอาจมีการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ต่างประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศในตลาดซื้อขายตราสารหนี้ต่างประเทศ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ นั้น ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารอนุพันธ์

กองทุนใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย หรือตราสารอนุพันธ์อื่น ๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยน สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปี จากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	111,678,019,613.47	126,215,385,109.47
ขายเงินลงทุน	119,449,980,738.53	130,995,756,569.70

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	107,096,876.98	94,743,000.25	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	120,624,967.06	140,634,731.30	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	3,792,608,344.49	6,016,265,136.27	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	-	85,708,608.57	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด		
ลูกหนี้อื่น	-	2,740,000.00
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	8,595,546.48	11,240,344.80
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	9,681,304.82	12,660,184.47

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,271,403,945.55	3,159,453.56	11,362,057.80

	บาท		
	2566		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,805,802,950.23	121,398,629.82	-

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

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 มกราคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	26,817,496,251.36	-	26,817,496,251.36
ตราสารอนุพันธ์	-	3,159,453.56	-	3,159,453.56
หนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	-	11,362,057.80	-	11,362,057.80

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	33,936,665,964.77	-	33,936,665,964.77
ตราสารอนุพันธ์	-	121,398,629.82	-	121,398,629.82

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	2,310,595,176.85	24,506,901,074.51	26,817,496,251.36
เงินฝากธนาคาร	4,335,689.14	-	-	4,335,689.14
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	3,739,138.61	3,739,138.61
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,159,453.56	3,159,453.56
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	11,362,057.80	11,362,057.80
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	18,915,217.42	18,915,217.42
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,287,850.91	1,287,850.91
หนี้สินอื่น	-	-	1,452,405.87	1,452,405.87

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	4,941,912,244.48	28,994,753,720.29	33,936,665,964.77
เงินฝากธนาคาร	10,420,367.93	-	-	10,420,367.93
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	15,716,205.79	15,716,205.79
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	199,850,632.00	199,850,632.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	121,398,629.82	121,398,629.82
ลูกหนี้อื่น	-	-	2,773,843.07	2,773,843.07
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	24,687,958.63	24,687,958.63
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	8,155,859.23	8,155,859.23
หนี้สินอื่น	-	-	1,956,033.73	1,956,033.73

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	เยน	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	5,300,000,000.00	14,600,000,000.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	2,282,361.00	12,241,950.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2567