



กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแฮนซ์ เซท 50

AIA Enhanced SET50 (AIA-ES50)

รายงานประจำปี 2567

(รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 – 30 เมษายน 2567)

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	4
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	24
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	25
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	26
ผลการดำเนินงาน	27
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	28
รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	28
การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	28
ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด	28
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น	28
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	28

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนท์ เซท 50 (AIA-ES50) รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 – 30 เมษายน 2567 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนท์ เซท 50 มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 เท่ากับ 12,874 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.8589 บาท โดยมีผลการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2563 เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.24 ขณะที่ดัชนีเทียบวัดเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.50 ดังนั้นกองทุนมีผลตอบแทนเพิ่มขึ้นมากกว่าดัชนีเทียบวัดคิดเป็นร้อยละ 0.74

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ภาพรวมตลาดหุ้นไทยสำหรับไตรมาส 3/2566 มีความผันผวนสูงมาก โดย SET Index ในช่วง 2 เดือนแรกของไตรมาส (กรกฎาคม-สิงหาคม 2566) ปรับเพิ่มขึ้นประมาณ 4% โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากความชัดเจนทางการเมืองในประเทศ หลังพรรคเพื่อไทยสามารถจัดตั้งรัฐบาลชุดใหม่ได้สำเร็จ พร้อมทั้งคาดหวังมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจขนาดใหญ่ตามมา อย่างไรก็ตาม ดัชนีหุ้นไทยพลิกกลับมาหดตัวอย่างมีนัย 6% ในเดือนกันยายน 2566 ท่ามกลางความผันผวนของตลาดตราสารหนี้โลก ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลของสหรัฐฯ ปรับเพิ่มขึ้นทำระดับสูงสุดในรอบ 15 ปี รวมถึงมีความกังวลต่อสถานการณ์คลังของไทย เนื่องจากรัฐบาลชุดใหม่อาจมีความจำเป็นต้องกู้เงินจำนวนมากเพื่อใช้สำหรับนโยบายการคลังขาดดุลมากขึ้น ทำให้ค่าเงินบาทอ่อนค่ารุนแรง และตลาดหุ้นไทยเผชิญแรงเทขายอย่างมีนัย จากนักลงทุนต่างชาติ

สำหรับไตรมาส 3/2566 ตลาดหุ้นไทยยังเผชิญแรงกดดันต่อจากปัจจัยลบต่างประเทศ ได้แก่ ทิศทางอัตราดอกเบี้ยทั่วโลกคาดว่าจะอยู่ระดับสูงเป็นเวลานานต่อไป และปัญหาการสู้รบระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาส ซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อเศรษฐกิจทั่วโลก และยังทำให้เกิดความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ในขณะเดียวกัน ภาพรวมเศรษฐกิจในประเทศเริ่มส่งสัญญาณชะลอตัว หลังจากงบประมาณภาครัฐฯ สำหรับปี 2567 ถูกเลื่อนเบิกจ่ายออกไปจากกำหนดการเดิมในเดือนตุลาคม 2566 อีกทั้งมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลชุดใหม่ที่ตลาดคาดหวังไว้มิมีความไม่ชัดเจน จึงส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อในประเทศ และตัวเลขเศรษฐกิจที่สำคัญของไทย โดยรวมแล้ว ตลอดทั้งปี 2566 นักลงทุนต่างชาติพลิกกลับมาขายสุทธิราว 2 แสนล้านบาท เทียบกับที่เคยซื้อสุทธิไปถึง 2 แสนล้านบาทในปีก่อนหน้า

สำหรับในช่วง 4 เดือนแรกของปี 2567 ภาพรวม SET Index ผันผวนเชิงลบ แม้ว่าเศรษฐกิจไทยเริ่มมีปัจจัยบวกจากการฟื้นตัวในภาคท่องเที่ยว จากมาตรการ Free Visa นักท่องเที่ยวจีน แต่ปัจจัยดังกล่าวถูกหักล้างจากความล่าช้าของงบเบิกจ่ายภาครัฐฯ และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจขนาดใหญ่ ส่งผลให้กำลังซื้อในประเทศยังไม่ฟื้นตัวกลับมาเต็มที่ อย่างไรก็ตาม เอไอเอเชื่อว่าสถานการณ์ในประเทศน่าจะเริ่มคลี่คลายได้ในช่วงที่เหลือของปี 2567 อีกทั้ง มาตรการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เตรียมเข้ามาควบคุมการทำ Short Sell และ Program Trading รวมถึงยังสามารถคาดหวังกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ที่จะกลับมาอีกครั้ง น่าจะช่วยกระตุ้นเม็ดเงินจากในประเทศให้เข้าลงทุนในตลาดหุ้นไทยได้มากขึ้น

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นรายละคนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจ และลงทุนในกองทุนรวมของบริษัท หลักทรัพย์จัดการ
กองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด



รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50 อันมีบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมถึงกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความสับสน (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการสละสิทธิ์ที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง

Panusi S.S.

(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจตจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

18 มิถุนายน 2567 SP

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอสซ์ เซท 50

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอสซ์ เซท 50 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนั้นแสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอสซ์ เซท 50 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความจัดแจ้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับความจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องไว้แต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการฉ้อโกงได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุมและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่วางตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานด้วย
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหาร ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวทมนุช มั่นดี)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีริ ออคิด จำกัด

กรุงเทพฯ 23 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแฮนซ์ เจท 50
 งบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

	หมวดหมู่	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าสุทธิรวม	3, 4	12,523,006,275.18	12,356,784,830.84
เงินฝากธนาคาร		353,190,996.30	275,035,981.64
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		117,297,251.17	74,835,321.00
จากการขายเงินลงทุน		11,255,702.90	112,091,915.70
จากการขายหน่วยลงทุน		-	74,740,000.00
รวมสินทรัพย์		13,004,750,225.55	12,893,488,049.18
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		89,973,613.05	81,667,114.84
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		27,816,812.98	16,457,828.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	12,740,829.62	12,938,087.97
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,898.15	1,443.50
หนี้สินอื่น		445,846.23	407,406.90
รวมหนี้สิน		130,979,000.03	111,471,881.68
สินทรัพย์สุทธิ		12,873,771,225.52	12,782,016,167.50
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		11,855,492,603.39	10,892,604,543.91
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		574,312,173.11	436,348,706.20
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		443,966,449.02	1,453,062,917.39
สินทรัพย์สุทธิ		12,873,771,225.52	12,782,016,167.50
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.8589	11.7345
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,185,549,260.3474	1,089,260,454.3811

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอสซ์ เซท 50
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภท ของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ยานยนต์		12,183,560.00	0.10
บริษัท สมบูรณ์ แอ็คคิวรันส์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	742,900	12,183,560.00	0.10
ธนาคาร		1,710,997,588.00	13.66
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,116,700	289,987,900.00	2.32
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,364,800	439,106,400.00	3.51
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	221,600	11,523,200.00	0.09
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	18,431,900	309,655,920.00	2.47
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	3,706,900	394,784,850.00	3.15
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	146,927,800	265,939,318.00	2.12
พาณิชย์		1,371,943,648.60	10.95
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	2,923,800	71,633,100.00	0.57
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	3,496,600	63,987,780.00	0.51
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	12,245,300	704,104,750.00	5.62
บริษัท ซีพี อัครภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)	2,989,272	97,151,340.00	0.78
บริษัท เจริญทวีรีเทค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,826,500	235,514,250.00	1.88
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	5,104,303	82,689,708.60	0.66
บริษัท โคม ปรักคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	11,236,800	116,862,720.00	0.93
วัสดุก่อสร้าง		303,287,750.00	2.42
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	1,066,300	265,508,700.00	2.12
บริษัท ทีไอเอ เพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,496,200	37,779,050.00	0.30
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		664,658,050.00	5.31
บริษัท เดสค้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	7,240,850	506,859,500.00	4.05
บริษัท สานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	2,390,700	92,639,625.00	0.74
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	1,660,100	65,158,925.00	0.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค		2,842,119,062.40	22.70
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,569,800	66,172,350.00	0.53
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	3,708,800	114,045,600.00	0.91
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	4,074,900	199,670,100.00	1.60
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	12,393,900	498,854,475.00	3.99
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	11,441,307	213,952,440.90	1.71
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	26,911,000	908,246,250.00	7.25
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	4,427,900	692,966,350.00	5.53
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	2,719,477	148,211,496.50	1.18
เงินทุนและหลักทรัพย์		312,550,318.20	2.49
บริษัท อีออน ธนรินทร์พร (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	99,500	16,069,250.00	0.13
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2,129,500	91,568,500.00	0.73
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	2,072,100	94,280,550.00	0.75
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	5,293,398	110,632,018.20	0.88
อาหารและเครื่องดื่ม		334,293,137.20	2.68
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,749,100	119,813,350.00	0.96
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	4,206,400	83,286,720.00	0.67
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,144,676	47,611,807.20	0.38
บริษัท โอสดิสลา จำกัด (มหาชน)	2,076,700	44,649,050.00	0.36
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,612,900	38,932,210.00	0.31
การแพทย์		837,133,600.00	6.69
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	20,295,900	588,581,100.00	4.70
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	1,014,500	248,552,500.00	1.99
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		1,084,435,275.40	8.66
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,107,900	613,810,250.00	4.90
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	3,558,300	238,406,100.00	1.90
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	30,158,302	232,218,925.40	1.86

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ประกันภัยและประกันชีวิต		90,447,040.00	0.72
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	9,831,200	90,447,040.00	0.72
สื่อและสิ่งพิมพ์		25,250,132.80	0.20
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	3,023,968	25,250,132.80	0.20
บรรจุภัณฑ์		161,939,342.50	1.29
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	4,982,749	161,939,342.50	1.29
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		322,204,090.00	2.57
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	6,595,100	157,622,890.00	1.26
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	4,478,400	164,581,200.00	1.31
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		896,668,895.00	7.16
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	42,111,300	185,289,720.00	1.48
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	6,693,600	425,043,600.00	3.40
บริษัท แลนด์แอนด์เส้าส์ จำกัด (มหาชน)	5,257,100	39,165,395.00	0.31
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	3,104,100	61,461,180.00	0.49
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	37,141,800	185,709,000.00	1.48
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		350,644,800.00	2.80
บริษัท โรงแรมเชรทรีฟพลาซา จำกัด (มหาชน)	1,146,200	51,579,000.00	0.41
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	9,062,600	299,065,800.00	2.39
ขนส่งและโลจิสติกส์		1,202,040,590.00	9.60
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	15,440,400	1,007,486,100.00	8.05
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	23,440,300	194,554,490.00	1.55
รวมหุ้นสามัญ		12,522,796,880.10	100.00
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) - W1	240,684	209,395.08	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		209,395.08	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 12,930,698,222.85 บาท)		12,523,006,275.18	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50
 งบประมาณรายสัปดาห์เงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ยานยนต์		21,579,380.00	0.17
บริษัท สมบูรณ์ แอ็คคิวเมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	1,095,400	21,579,380.00	0.17
ธนาคาร		1,559,852,095.00	12.61
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,655,500	416,913,500.00	3.37
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	2,760,900	345,112,500.00	2.79
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	953,700	57,222,000.00	0.46
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	12,348,400	222,271,200.00	1.80
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	3,404,500	352,365,750.00	2.85
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	114,460,100	165,967,145.00	1.34
พาณิชย์		1,283,164,551.10	10.38
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	916,600	35,747,400.00	0.29
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	10,923,700	707,309,575.00	5.72
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,448,000	288,548,000.00	2.34
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	3,287,711	56,219,858.10	0.45
บริษัท โอสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	11,236,800	157,315,200.00	1.27
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	1,007,272	38,024,518.00	0.31
วัสดุก่อสร้าง		386,295,175.00	3.12
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	1,091,600	342,762,400.00	2.77
บริษัท ทีโอเอ เท็นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,488,300	43,532,775.00	0.35
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		530,934,737.50	4.30
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5,993,050	435,994,387.50	3.53
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	1,127,300	46,782,950.00	0.38
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	1,267,300	48,157,400.00	0.39

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปิด เอไอเอ เอ็มเมอจซ์ เซท 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
พลังงานและสาธารณูปโภค		3,037,610,630.90	24.59
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	10,876,500	98,976,150.00	0.80
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,711,900	66,336,125.00	0.54
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	3,364,000	227,911,000.00	1.84
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	3,258,000	208,512,000.00	1.69
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	13,241,200	671,990,900.00	5.44
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	10,548,607	234,179,075.40	1.90
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	25,504,000	790,624,000.00	6.40
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	3,813,800	564,442,400.00	4.57
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	3,755,677	174,638,980.50	1.41
เงินทุนและหลักทรัพย์		396,981,477.40	3.22
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	122,600	23,661,800.00	0.19
บริษัท เจ เอ็ม ที เนชั่นเวิร์ก เซอร์วิสส์ จำกัด (มหาชน)	1,902,400	75,144,800.00	0.61
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	762,900	40,242,975.00	0.33
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	2,427,900	82,548,600.00	0.67
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,488,200	82,595,100.00	0.67
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)	4,376,802	92,788,202.40	0.75
อาหารและเครื่องดื่ม		530,163,018.00	4.29
บริษัท การาวากู๊ป จำกัด (มหาชน)	673,400	48,148,100.00	0.39
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	4,488,700	91,120,610.00	0.74
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,249,576	87,116,308.00	0.71
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	7,698,900	242,515,350.00	1.95
บริษัท โอท็อปกา จำกัด (มหาชน)	2,076,700	61,262,650.00	0.50
การแพทย์		740,759,775.00	5.99
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	17,279,500	505,425,375.00	4.09
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	988,800	235,334,400.00	1.90

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนจ์ เซท 50
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		1,135,052,370.90	9.18
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,316,200	709,666,800.00	5.74
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,226,500	166,987,500.00	1.35
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	32,502,902	258,398,070.90	2.09
ประกันภัยและประกันชีวิต		71,353,320.00	0.58
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	5,754,300	71,353,320.00	0.58
สื่อและสิ่งพิมพ์		38,602,019.20	0.31
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	2,173,568	17,714,579.20	0.14
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	6,216,500	20,887,440.00	0.17
บรรจุภัณฑ์		197,104,556.00	1.60
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	4,479,649	197,104,556.00	1.60
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		432,034,900.00	3.50
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	5,193,700	176,585,800.00	1.43
บริษัท พีทีที โกลบอยล์ จำกัด (มหาชน)	6,155,400	255,449,100.00	2.07
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		651,801,480.00	5.28
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	41,853,800	221,825,140.00	1.80
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	4,197,800	285,450,400.00	2.31
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	10,546,700	103,357,660.00	0.84
บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	1,941,900	41,168,280.00	0.33
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		46,378,725.00	0.38
บริษัท โรงแรมเชรอนพลาซ่า จำกัด (มหาชน)	847,100	46,378,725.00	0.38
ขนส่งและโลจิสติกส์		1,296,428,470.00	10.50
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	13,761,400	1,008,022,550.00	8.16
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	22,554,400	199,606,440.00	1.62
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	11,532,400	88,799,480.00	0.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W7	1,201,700	144,204.00	-
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) - W1	240,684	543,945.84	-
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		12,356,784,830.84	100.00
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W5	79,475	-	-
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W6	79,475	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		-	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 11,902,528,780.18 บาท)		12,356,784,830.84	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอนด์ เจท 50

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		394,551,191.10	333,121,877.31
รายได้ดอกเบี้ย		46,975.92	33,332.76
รวมรายได้		394,598,167.02	333,155,210.07
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	138,847,146.09	135,593,432.05
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,776,943.02	2,711,868.64
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	13,884,714.66	13,559,343.21
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		100,000.00	100,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		7,671,797.97	5,614,334.35
รวมค่าใช้จ่าย		163,280,601.74	157,578,978.25
รายได้สุทธิ		231,317,565.28	175,576,231.82
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(378,458,988.93)	150,912,088.20
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(861,947,998.33)	(640,554,731.48)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(1,240,406,987.26)	(489,642,643.28)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(1,009,089,421.98)	(314,066,411.46)
หัก ภาษีเงินได้	3	(7,046.39)	(4,999.92)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(1,009,096,468.37)	(314,071,411.38)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอนด์ เซท 50
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(1,009,096,468.37)	(314,071,411.38)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,680,035,003.07	4,674,584,942.96
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,579,183,476.68)	(3,785,257,881.21)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	91,755,058.02	575,255,650.37
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	12,782,016,167.50	12,206,760,517.13
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	12,873,771,225.52	12,782,016,167.50

	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	1,089,260,454.3811	1,015,233,049.2113
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	326,897,363.7231	388,000,884.1164
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(230,608,557.7568)	(313,973,478.9466)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,185,549,260.3474	1,089,260,454.3811

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอสซ์ เซท 50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแอสซ์ เซท 50 (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2563 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 5,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารซิตี้แบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET 50 โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลืออาจลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ คราวสารหนี้ หรือเงินฝากธนาคาร รวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์อื่นหรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นตามที่ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
 ราคาก่อนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างถึงคอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไร
 หรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหัก
 รายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทางการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ
 ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์
 และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทางการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการ
 ทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	4,152,925,811.06	3,971,749,299.83
ขายเงินลงทุน	2,746,297,379.46	3,035,619,439.34

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ ไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	138,847,146.09	135,593,432.05	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียน	13,884,714.66	13,559,343.21	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ ไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	11,286,455.01	11,462,578.57
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียนค้างจ่าย	1,128,645.49	1,146,257.86

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุน ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรม โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ ที่เกี่ยวข้องกัสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	12,523,006,275.18	-	-	12,523,006,275.18

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	12,356,784,830.84	-	-	12,356,784,830.84

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่ยังอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าสุทธิธรรมและจำนวนคำถามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าสุทธิธรรม	-	-	12,523,006,275.18	12,523,006,275.18
เงินฝากธนาคาร	353,190,996.30	-	-	353,190,996.30
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	117,297,251.17	117,297,251.17
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	11,255,702.90	11,255,702.90

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	89,973,613.05	89,973,613.05
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	27,816,812.98	27,816,812.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	12,740,829.62	12,740,829.62
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,898.15	1,898.15
หนี้สินอื่น	-	-	445,846.23	445,846.23

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	12,356,784,830.84	12,356,784,830.84
เงินฝากธนาคาร	275,035,981.64	-	-	275,035,981.64
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	74,835,321.00	74,835,321.00
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	112,091,915.70	112,091,915.70
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	74,740,000.00	74,740,000.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	81,667,114.84	81,667,114.84
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	16,457,828.47	16,457,828.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	12,938,087.97	12,938,087.97
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,443.50	1,443.50
หนี้สินอื่น	-	-	407,406.90	407,406.90

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุน ไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50

รายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์จดทะเบียน	12,523,006,275.18	
หุ้นสามัญ		
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
อาหารและเครื่องดื่ม	334,293,137.20	2.60
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	350,644,800.00	2.72
ธนาคาร	1,710,997,588.00	13.29
เงินทุนและหลักทรัพย์	312,550,318.20	2.43
ยานยนต์	12,183,560.00	0.09
วัสดุก่อสร้าง	303,287,750.00	2.36
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	322,204,090.00	2.50
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	896,668,895.00	6.97
พาณิชย์	1,371,943,648.60	10.66
สื่อและสิ่งพิมพ์	25,250,132.80	0.20
การแพทย์	837,133,600.00	6.50
พลังงานและสาธารณูปโภค	2,842,119,062.40	22.08
ขนส่งและโลจิสติกส์	1,202,040,590.00	9.34
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	664,658,050.00	5.16
ประกันภัยและประกันชีวิต	90,447,040.00	0.70
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1,084,435,275.40	8.42
บรรจภัณฑ์	161,939,342.50	1.26
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	209,395.08	0.00
เงินฝากธนาคารเพื่อการดำเนินงาน	353,190,996.30	2.74
อื่นๆ	(2,426,045.96)	
ลูกหนี้	128,552,954.07	1.00
เจ้าหนี้	(118,238,170.41)	(0.92)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(12,740,829.62)	(0.10)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	12,873,771,225.52	100.00

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแฮนซ์ เซท 50

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*	จำนวนเงิน	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
	หน่วย : พันบาท	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	138,847.15	1.0719
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	2,776.94	0.0214
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	13,884.71	0.1072
ค่าตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)	100.00	0.0008
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	0.90	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	155,609.70	1.2013

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้นได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแฮนซ์ เซท 50

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

บริษัท	จำนวนเงิน (บาท)	อัตราส่วน (%)
Merrill Lynch International	1,233,069.60	17.20
Citigroup Global Markets Limited	883,272.75	12.32
Macquarie Capital Securities (Singapore) Pte.Limited	692,367.90	9.66
UBS Securities Asia Limited	915,946.54	12.77
J.P. Morgan Securities plc	1,041,914.86	14.53
CLSA Limited, Hong Kong	840,119.31	11.72
Instinet Pacific Limited	63,520.40	0.89
Morgan Stanley	1,454,308.32	20.29
Goldman Sachs International (London)	44,543.92	0.62
รวม	7,169,063.60	100.00

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแฮนซ์ เซท 50
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2567	ตามช่วงเวลา				% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 1 เดือน	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวัน จดทะเบียนจัดตั้ง กองทุน (14 สิงหาคม 2563)
AIA-ES50	-1.63%	0.17%	2.77%	0.02%	-7.41%	-1.51%	N/A	N/A	2.24%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-2.41%	-0.01%	2.41%	-0.22%	-6.30%	-1.54%	N/A	N/A	1.50%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	-2.08%	N/A	2.58%	-0.14%	-6.09%	-1.71%	N/A	N/A	N/A
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	11.28%	14.91%	11.05%	11.02%	11.51%	11.49%	N/A	N/A	13.21%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	12.12%	16.32%	12.18%	11.85%	12.41%	12.00%	N/A	N/A	14.14%

*ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI)

หมายเหตุ:

- (1) การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวม เป็นไปตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการกองทุน ที่ สจก.ร. 1/2566 โดยผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี แสดงผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง ไม่ปรับเป็นอัตราต่อปีผลการดำเนินงานมากกว่า 1 ปี แสดงผลการดำเนินงานเป็นอัตราต่อปี
- (2) การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมบนเว็บไซต์นี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- (3) ผลการดำเนินงานในอดีต /ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแฮนซ์ เซท 50

- รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

คุณวิภาดา จิรพนิช

คุณจินตนา เมฆินทรางกูร

คุณธนวัฒน์ ชุมพลไพศาล

คุณธิปวัช สุวรรณธำมรงค์

คุณกรภัทร ตริยพุมิภัทร

- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 – 30 เมษายน 2567)

- ไม่มี

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และรายชื่อผู้จัดการกองทุนได้ที่บริษัทจัดการโดยตรงหรือที่ website ของ บลจ. ที่ <https://www.aiaim.co.th> หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ <http://www.sec.or.th>

- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

- ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

หมายเหตุ: ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลโดยตรงได้ที่ www.aiaim.co.th

- ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. Merrill Lynch International	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. Citigroup Global Markets Limited	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. Macquarie Capital Securities (Singapore) Pte.Limited	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. UBS Securities Asia Limited	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
5. J.P. Morgan Securities plc	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. CLSA Limited, Hong Kong	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. Instinet Pacific Limited	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. Morgan Stanley	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. Goldman Sachs International (London)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่าง ๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 21.23%