



กองทุนเปิด คอมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์

AIA Combined Moderate Allocation Fund

รายงานประจำปี 2567

(รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567)

สารบัญ

หน้า

สารจากบริษัทจัดการ	1
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	4
รายละเอียดเงินลงทุน	21
ข้อมูลการลงทุนในกองทุนอื่นที่ บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ	23
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	24
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	25
ผลการดำเนินงาน	26
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	27
รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	27
การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	27
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น	27
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	27
ข้อมูลการลงทุนและผลการดำเนินงานของกองทุนที่มีการลงทุนเกินกว่าร้อยละ 20	
ข้อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	28

สารจากบริษัทจัดการ

บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปีของกองทุนเปิด เอไอเอ คอมมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์ รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 เท่ากับ 3,165.3 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.4967 บาท โดยมีผลการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.97 ในขณะที่ดัชนีเทียบวัดของกองทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.61 ดังนั้น กองทุนมีผลตอบแทนเพิ่มขึ้นน้อยกว่ากว่าดัชนีเทียบวัดคิดเป็นร้อยละ 1.64

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

หลังจากที่ธนาคารกลางต่าง ๆ พยายามขึ้นอัตราดอกเบี้ยต่อในระหว่างปี 2565-2566 เพื่อต่อสู้กับภาวะเงินเฟ้อที่พุ่งสูงขึ้น ในขณะที่ต้องระมัดระวังไม่ให้เศรษฐกิจที่มีแนวโน้มชะลอตัวลงมากเกินไปจนเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอย ทำให้อัตราดอกเบี้ยยังคงทรงตัวอยู่ในระดับที่สูงในครึ่งปีแรก อย่างไรก็ตาม จากแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อที่ปรับชะลอลงตั้งแต่ช่วงกลางปี 2567 นำโดยการชะลอตัวของเงินเฟ้อภาคการผลิต และเงินเฟ้อภาคอสังหาริมทรัพย์ ทำให้ธนาคารกลางเริ่มทยอยปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 เพื่อให้อัตราดอกเบี้ยเข้าสู่ภาวะสมดุลในที่สุด อย่างไรก็ตาม ปัจจัยการเมืองระหว่างประเทศอาจจะกดดันให้เศรษฐกิจโลกขยายตัวชะลอลง และเปราะบางมากขึ้น ทั้งจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยืดเยื้อ อาจนำไปสู่การปรับห่วงโซ่อุปทานและการค้าโลก รวมถึงการออกมาตรการกีดกันระหว่างประเทศเพิ่มขึ้น

ในช่วง 3 ไตรมาสแรกของปี 2567 ภาวะการลงทุนมีการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องจากปี 2566 นำโดยการปรับตัวเพิ่มขึ้นของตลาดหุ้นสหรัฐฯ โดยดัชนี S&P500 ให้ผลตอบแทนถึงร้อยละ 22.08 นำโดยหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีขนาดใหญ่ และส่งผลให้ดัชนี MSCI World ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.86 ทางด้านตลาดตราสารหนี้เคลื่อนไหวผันผวน โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯอายุ 10 ปีปรับตัวเพิ่มขึ้นจากช่วงปลายปี 2566 ไปทำจุดสูงสุดที่ร้อยละ 4.7 ต่อปี ก่อนปรับตัวลดลงมาปิดที่ร้อยละ 3.8 ต่อปี หลังจากธนาคารกลางสหรัฐฯมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในเดือนกันยายนลงร้อยละ 0.5 ต่อปี จากปัจจัยดังกล่าวส่งผลให้อัตราผลตอบแทนดัชนี Bloomberg US Aggregate ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.5 ในส่วนของทิศทางค่าเงินบาทมีการเคลื่อนไหวผันผวนตามทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก โดยค่าเงินบาทมีทิศทางอ่อนค่าในช่วงต้นปี 2567 โดยอ่อนค่าไปที่ 37.2 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐฯ ในช่วงเดือนเมษายน ก่อนจะปรับตัวแข็งค่าไปปิดที่ 32.4 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐฯ ในเดือนกันยายน ในด้านต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนระหว่างเงินบาทและเงินเหรียญสหรัฐฯ มีทยอยปรับตัวลดลงต่อเนื่องจากช่วงต้นปี โดยต้นทุนป้องกันความเสี่ยงช่วงระยะเวลา 3 เดือนอยู่ที่ประมาณร้อยละ 3.0 ต่อปีในช่วงปลายปี 2566 ปรับลดลงมาอยู่ที่ 2.3 ต่อปีในช่วงสิ้นเดือนกันยายน 2567

ในขณะที่เศรษฐกิจไทย ยังคงเผชิญกับความท้าทายในช่วงไตรมาสแรกของปี 2567 เนื่องจากขาดแรงส่งจากการใช้จ่ายของภาครัฐระหว่างรอการอนุมัติงบประมาณประจำปี อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยมีการฟื้นตัวอย่างชัดเจนในไตรมาสที่ 2 หลังงบประมาณเริ่มเบิกจ่าย และมีการออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง และภาคการส่งออกก็เริ่มฟื้นตัว ปัจจัยดังกล่าวส่งผลบวกต่อการลงทุนในตลาดหุ้น ซึ่งได้รับแรงส่งจากมาตรการส่งเสริมตลาดทุน เช่นการจัดเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนวายุภักษ์ 1 และการปรับปรุงเกณฑ์ราคาขายชอร์ต เพื่อสร้างเสถียรภาพและความเชื่อมั่นในตลาดทุน โดยดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยให้ผลตอบแทนร้อยละ 4 ในช่วง 3 ไตรมาสแรกของปี 2567 ทางด้านตลาดตราสารหนี้เคลื่อนไหวตามทิศทางตลาดตราสารหนี้โลก แต่มีความผัน

ผวนน้อยกว่ามาก โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรไทยอายุ 10 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากช่วงปลายปี 2566 ไปทำจุดสูงสุดที่ร้อยละ 2.8 ต่อปี ก่อนปรับตัวลดลงมาปิดที่ร้อยละ 2.5 ต่อปี

แนวโน้มการลงทุน

กลุ่มบริษัทเอไอเอดคาดการณ์ว่าทิศทางการเติบโตของเศรษฐกิจโลกจะชะลอตัวลง (Soft landing) ในขณะที่แนวโน้มเงินเฟ้อจะทยอยปรับตัวลดลงเข้าสู่ภาวะปกติ ซึ่งเอื้อให้ธนาคารกลางสามารถทยอยปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย กลับเข้าสู่สภาวะสมดุลได้ ในขณะที่เรายังมีมุมมองในเชิงบวกต่อผลประโยชน์ของบริษัท จากมุมมองดังกล่าวน่าจะยังคงส่งผลบวกต่อภาวะเศรษฐกิจและการลงทุน และผู้จัดการกองทุน ยังให้น้ำหนักการลงทุนในตราสารทุนมากกว่าปกติ อย่างไรก็ตาม ทางกลุ่มบริษัทเอไอเอดและผู้จัดการกองทุน จะยังคงติดตามการเปลี่ยนแปลงภาวะเศรษฐกิจและการลงทุนอย่างต่อเนื่อง และปรับพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าสามารถบรรลุเป้าหมายการลงทุนในระยะยาว

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจ และลงทุนในกองทุนรวมของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรต อโลเชชั่น ฟันด์

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็ม.เอ. สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรต อโลเชชั่น ฟันด์ อันมิบวิธ หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความคิดต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินปันผล การกระทำ การกระจายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

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

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง

Pamela S.S.

(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจกจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็ม.เอ. สาขากรุงเทพฯ

30 ตุลาคม 2567

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมบาศค์ โมเคอเรท อโทเร้น ฟันด์
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรท โอลิแกน ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรท โอลิแกน ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดง การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่ สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรท โอลิแกน ฟันด์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดย ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบ ของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตาม ความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบ บัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และ รายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของ ผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มี สาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 21 ตุลาคม 2567

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมบายด์ โมเดอเรท โอลิแกน ฟันด์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	3,105,601,545.37	1,758,038,237.19
เงินฝากธนาคาร		69,905,206.72	32,547,811.99
ลูกหนี้			
จากคอกเบี้ย		1,449.57	927.59
จากการขายเงินลงทุน	5	59,920,000.00	45,514,266.30
จากการขายหน่วยลงทุน		-	3,112,592.92
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	46,077,116.84	-
ลูกหนี้อื่น		30,657.60	-
รวมสินทรัพย์		3,281,535,976.10	1,839,213,835.99
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	70,007,356.60	41,842,643.60
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		44,257,250.94	9,068,991.46
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	27,319.75	32,233,076.53
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,850,736.29	968,209.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		217.44	139.14
หนี้สินอื่น		51,193.89	27,174.59
รวมหนี้สิน		116,194,074.91	84,140,234.38
สินทรัพย์สุทธิ		3,165,341,901.19	1,755,073,601.61
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,015,536,950.14	1,854,650,425.81
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(106,459,282.56)	(95,678,133.98)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		256,264,233.61	(3,898,690.22)
สินทรัพย์สุทธิ		3,165,341,901.19	1,755,073,601.61
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.4967	9.4631
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		301,553,695.0231	185,465,042.5838

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมบายด์ โมเดลเรท อโลเกชั่น ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
AIA Asia (Ex Japan) Equity Fund Class Z USD	196,949.8142	57,484,196.00	1.85
AIA Global Multi-Factor Equity Fund Class Z USD	363,203.9414	193,076,902.38	6.22
AIA Global Quality Growth Fund Class Z USD	297,232.3248	130,927,254.59	4.22
AIA Global Select Equity Fund Class Z USD	1,047,153.5248	387,423,840.18	12.47
AIA New Multinationals Fund Class Z USD	655,675.4967	454,404,212.61	14.63
AIA Sustainable Multi Thematic Fund Class Z USD	383,357.4009	131,758,015.16	4.24
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ		1,355,074,420.92	43.63
เงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ			
กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็มแฮนซ์ เซท 50	22,899,858.6048	269,238,217.59	8.67
กองทุนเปิด เอไอเอ ไทย อิควิดี	35,357,695.4542	413,317,316.78	13.31
กองทุนเปิด เอไอเอ อินคัม ฟันด์	98,749,106.8038	1,067,971,590.08	34.39
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ		1,750,527,124.45	56.37
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,818,203,181.17 บาท)		3,105,601,545.37	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โนเดอเรท อโลเกชั่น ฟันด์
 งบประมาณรายละเอียดยื่นลงทุน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

			ร้อยละของ
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
AIA Global Multi-Factor Equity Fund Class Z USD	282,972.0664	136,122,172.41	7.74
AIA Global Quality Growth Fund Class Z USD	216,340.0232	83,166,849.33	4.73
AIA Global Select Equity Fund Class Z USD	761,295.4373	244,883,036.54	13.93
AIA New Multinationals Fund Class Z USD	361,092.3612	212,243,044.70	12.07
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ		676,415,102.98	38.47
เงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ			
กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เซท 50	11,802,426.8548	135,199,160.11	7.69
กองทุนเปิด เอไอเอ ไทย อิกวีดี	21,642,501.2621	252,180,588.96	14.35
กองทุนเปิด เอไอเอ อินคัม ฟันด์	67,332,976.2708	694,243,385.14	39.49
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ		1,081,623,134.21	61.53
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,742,175,595.81 บาท)		1,758,038,237.19	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมบาสด์ โม่เคอเรท อโม่เกชั่น ฟินด์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		4,324.77	2,883.06
รายได้อื่น		3,939.38	-
รวมรายได้		8,264.15	2,883.06
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	14,224,672.89	7,393,339.70
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		440,019.72	252,277.99
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,588,350.91	1,483,988.09
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		900.00	9,951.36
รวมค่าใช้จ่าย		17,303,943.52	9,179,557.14
ขาดทุนสุทธิ		(17,295,679.37)	(9,176,674.08)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		38,644,298.12	18,240,936.98
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		271,535,722.82	54,090,149.24
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		20,729,126.34	(1,093,261.91)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	78,282,873.62	(23,151,160.40)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(131,732,768.98)	3,140,133.88
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		277,459,251.92	51,226,797.79
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		260,163,572.55	42,050,123.71
หัก ภาษีเงินได้	3	(648.72)	(432.45)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		260,162,923.83	42,049,691.26

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรท โอลิแกน พันด์
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	260,162,923.83	42,049,691.26
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,318,325,863.72	1,326,870,247.19
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,168,220,487.97)	(471,010,306.38)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	1,410,268,299.58	897,909,632.07
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,755,073,601.61	857,163,969.54
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	3,165,341,901.19	1,755,073,601.61
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	185,465,042.5838	95,450,372.6806
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	232,853,223.0412	139,246,156.9671
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(116,764,570.6019)	(49,231,487.0639)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	301,553,695.0231	185,465,042.5838

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟินด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟินด์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2565 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 5,000 ส่วนหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารซีบีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม กองทุนรวมอีทีเอฟ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานทั้งในและต่างประเทศ ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่ง โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวม แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างตั้งคอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักค่าใช้จ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการ ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	1,943,795,381.91	1,383,968,388.41
ขายเงินลงทุน	775,278,702.54	565,687,600.06

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	14,224,672.89	7,393,339.70	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,588,350.91	1,483,988.09	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	891,623,000.00	728,602,238.49	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	290,691,000.00	194,187,727.87	ราคาตลาด
กองทุนอื่นที่บริหารโดย AIA Investment Management Private Limited			
ซื้อเงินลงทุน	1,052,172,381.91	629,622,550.80	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	484,587,702.54	345,474,920.35	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,479,792.41	747,190.27
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	274,311.01	154,716.92
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด		
เงินลงทุน	1,750,527,124.45	1,081,623,134.21
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	59,920,000.00	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	4,570,000.00	-
กองทุนอื่นที่บริหารโดย AIA Investment Management Private Limited		
เงินลงทุน	1,355,074,420.92	676,415,102.98
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	45,514,266.30
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	65,437,356.60	41,842,643.60

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,187,015,873.67	46,077,116.84	27,319.75
บาท			
2566			
	จำนวนเงินตาม	มูลค่ายุติธรรม	
	สัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	603,686,559.40	-	32,233,076.53

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	3,105,601,545.37	-	3,105,601,545.37
ตราสารอนุพันธ์	-	46,077,116.84	-	46,077,116.84
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	27,319.75	-	27,319.75

	บาท			
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	1,758,038,237.19	-	1,758,038,237.19
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	32,233,076.53	-	32,233,076.53

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	3,105,601,545.37	3,105,601,545.37
เงินฝากธนาคาร	66,129,033.19	-	3,776,173.53	69,905,206.72
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,449.57	1,449.57
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	59,920,000.00	59,920,000.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	46,077,116.84	46,077,116.84
ลูกหนี้อื่น	-	-	30,657.60	30,657.60
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	70,007,356.60	70,007,356.60
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	44,257,250.94	44,257,250.94
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	27,319.75	27,319.75
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,850,736.29	1,850,736.29
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	217.44	217.44
หนี้สินอื่น	-	-	51,193.89	51,193.89

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,758,038,237.19	1,758,038,237.19
เงินฝากธนาคาร	25,109,730.07	-	7,438,081.92	32,547,811.99
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	927.59	927.59
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	45,514,266.30	45,514,266.30
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	3,112,592.92	3,112,592.92

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม		ไม่มี	
	อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ย	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	41,842,643.60	41,842,643.60
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	9,068,991.46	9,068,991.46
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	32,233,076.53	32,233,076.53
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	968,209.06	968,209.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	139.14	139.14
หนี้สินอื่น	-	-	27,174.59	27,174.59

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)	42,101,361.49	18,551,743.04
เงินฝากธนาคาร	117,323.48	204,001.04
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	1,248,300.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	2,033,100.00	1,147,600.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวม ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2567

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์

รายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ	1,750,527,124.45	
หน่วยลงทุนตราสารทุน	682,555,534.37	21.56
หน่วยลงทุนตราสารหนี้	1,067,971,590.08	33.74
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ	1,355,074,420.92	
หน่วยลงทุน	1,355,074,420.92	42.81
เงินฝากธนาคารเพื่อการดำเนินงาน	69,905,206.72	2.21
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	46,049,797.09	
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	46,049,797.09	1.46
อื่นๆ	(56,214,647.99)	
ลูกหนี้	59,952,107.17	1.89
เจ้าหนี้	(114,316,018.87)	(3.61)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,850,736.29)	(0.06)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	3,165,341,901.19	100.00

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมมูนิตี้ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน
			(Notional Amount)			(Net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	151,690,906.60	0.24	10 ต.ค. 2567	7,670,218.43
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.ซีไอเอ็มบีไทย	ป้องกันความเสี่ยง	34,191,220.00	0.09	23 ม.ค. 2568	2,877,517.16
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	9,133,080.00	0.02	13 ก.พ. 2568	706,385.59
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.ซีไอเอ็มบีไทย	ป้องกันความเสี่ยง	16,365,245.40	0.03	13 ก.พ. 2568	820,547.76
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ.ธ.ยูโอบี จำกัด	ป้องกันความเสี่ยง	147,863,953.90	0.24	21 พ.ย. 2567	7,659,039.44
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.ซีไอเอ็มบีไทย	ป้องกันความเสี่ยง	122,914,252.80	0.20	7 พ.ย. 2567	6,195,049.52
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ.ธ.ยูโอบี จำกัด	ป้องกันความเสี่ยง	15,461,060.00	0.02	13 ก.พ. 2568	778,183.38
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ.ธ.ยูโอบี จำกัด	ป้องกันความเสี่ยง	17,822,086.00	0.03	13 ก.พ. 2568	1,000,616.48
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	40,963,109.22	0.06	27 ก.พ. 2568	1,806,365.52
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ.ธ.ยูโอบี จำกัด	ป้องกันความเสี่ยง	156,860,876.50	0.14	13 มี.ค. 2568	4,404,277.28
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	238,584,063.00	0.15	27 มี.ค. 2568	4,851,342.59
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ.ธ.ยูโอบี จำกัด	ป้องกันความเสี่ยง	122,236,338.00	0.08	16 ธ.ค. 2567	2,521,467.90
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	61,197,359.85	(0.00)	23 ม.ค. 2568	(27,319.75)
สัญญาฟอเรเวิร์ด	บมจ. ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	20,360,810.40	0.07	7 พ.ย. 2567	2,320,053.45
สัญญาฟอเรเวิร์ด	ธ. บีเอ็นพี พารibas	ป้องกันความเสี่ยง	31,371,512.00	0.08	9 ม.ค. 2568	2,466,052.34

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์
ข้อมูลการลงทุนในกองทุนอื่นที่ บลจ.เดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

กองทุน	มูลค่าเงินลงทุน	อัตราส่วน
กองทุนเปิด เอไอเอ เอ็นแชนซ์ เทท 50	269,238,217.59	8.51
กองทุนเปิด เอไอเอ ไทย อิควิตี้	413,317,316.78	13.06
กองทุนเปิด เอไอเอ อินคัม ฟันด์	1,067,971,590.08	33.74

ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2567

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*	จำนวนเงิน	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
	หน่วย : พันบาท	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	14,224.67	1.33
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	440.02	0.01
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	2,588.35	0.10
ค่าตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)	50.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	0.90	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	17,303.94	1.44

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้นได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด เอไอเอ คอมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

บริษัท	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	อัตราส่วน (%)
- ไม่มีข้อมูล -		

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด เอไอเอ คอมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 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	นับจากวันเริ่ม โครงการ (7 เม.ย. 2565)
AIA-IMA	7.19%	2.03%	4.16%	4.14%	10.86%	N/A	N/A	N/A	1.97%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	8.82%	1.97%	5.07%	5.46%	13.38%	N/A	N/A	N/A	3.61%
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	3.49%	N/A	3.36%	2.13%	4.56%	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.56%	5.41%	7.48%	7.24%	6.61%	N/A	N/A	N/A	7.83%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	6.06%	5.24%	7.17%	6.68%	6.16%	N/A	N/A	N/A	7.66%

*ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

- (1) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุต่ำกว่าเท่ากับ 1 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
สัดส่วน (%): 8.00
 - (2) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
สัดส่วน (%): 20.00
 - (3) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน (%): 12.00
 - (4) MSCI World Net Total Return USD Index สัดส่วน (%): 40.00
- หมายเหตุ: ปรับด้วยต้นทุนป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในอัตราส่วน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในอัตราส่วน 10%
- (5) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 50 (SET50 TRI) สัดส่วน (%): 20.00

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 คอมมบายด์ โมเดอเรท อโลเคชั่น ฟันด์

- รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

คุณผดุง ทรงอิทธิภาค

คุณปิยมาศ อารยะธำกูร

คุณจตุพล ดาวภักคันธ์

คุณอริยา เต็มรังสิธรรัตน์

- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
(วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567)

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และรายชื่อผู้จัดการกองทุนที่ บลจ. เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด โดยตรง หรือที่เว็บไซต์ของ บลจ. เอไอเอ (ประเทศไทย) จำกัด (<http://www.aiaim.co.th>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

- กองทุนไม่มีการถือหน่วยลงทุนของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

หมายเหตุ: ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลโดยตรงได้ที่ www.aiaim.co.th

- ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 12.28%

- ข้อมูลการลงทุนและผลการดำเนินงานของกองทุนที่มีการลงทุนเกินกว่าร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิด เอไอเอ อินคัม ฟันด์

สัดส่วนประเภททรัพย์สินที่ลงทุน	
Breakdown	%NAV
ตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทเอกชนหรือภาคเอกชน	76.27 %
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	13.60 %
ตราสารภาครัฐหรือองค์กรระหว่างประเทศ	4.95 %
เงินฝากหรือตราสารหนี้ที่สถาบันการเงินเป็นผู้ออก	4.76 %
สินทรัพย์และหนี้สินอื่นๆ	0.42 %

ทรัพย์สินที่ลงทุน 5 อันดับแรก	
	%NAV
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 11/FRB364/66	8.02 %
หุ้นกู้ของบริษัท ทู คอรัปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567	4.29 %
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26	3.67 %
ตั๋วแลกเงิน บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 11/2567	3.21 %
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 4	2.99 %

ข้อมูลเชิงสถิติ	
Maximum Drawdown	-2.64 %
Recovering Period	80 วัน
FX Hedging	96.93 %
อัตราส่วนทุนเรือนการลงทุน	165.61 %
อายุเฉลี่ยของตราสารหนี้	3.01
Yield to Maturity	3.44 %

หมายเหตุ: ข้อมูล maximum drawdown และ recovering period มาจาก Morningstar

การจัดสรรการลงทุนในต่างประเทศ	
Country	%NAV
Qatar	3.39 %
USA	1.43 %
China	0.19 %
India	0.15 %
Macao	0.10 %

หมายเหตุ: ข้อมูลการจัดสรรการลงทุนในต่างประเทศ

เป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การจัดสรรการลงทุนในผู้ออกตราสาร 5 อันดับแรก	
Issuer	%NAV
BANK OF THAILAND	13.60 %
RATCHATHANI LEASING PUBLIC COMPANY LIMITED	7.43 %
CP ALL PUBLIC COMPANY LIMITED	7.27 %
THAI BEVERAGE PUBLIC COMPANY LIMITED	5.70 %
FRASERS PROPERTY THAILAND INDUSTRIAL	5.48 %
FREEHOLD & LEASEHOLD REIT	

การจัดสรรการลงทุนตามอันดับความน่าเชื่อถือ (%)			
	ในประเทศ	national	International
Gov bond/AAA	20.89 %	0.00 %	0.00 %
AA	17.98 %	0.00 %	0.00 %
A	55.29 %	0.00 %	3.39 %
BBB	2.04 %	0.00 %	0.00 %
ต่ำกว่า BBB	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Unrated/non	0.00 %	0.00 %	0.00 %

- ผลการดำเนินงานกองทุน

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกลม (%ต่อปี)					
	YTD	1 เดือน	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี
กองทุน	2.86	0.39	1.14	1.91	4.86
ดัชนีชี้วัด	2.51	0.36	1.20	1.38	4.25
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	2.08	N/A	0.77	1.24	3.40
ความผันผวนของกองทุน	0.57	0.40	0.56	0.56	0.73
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	0.75	0.53	0.62	0.78	0.88
	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง	
กองทุน	2.06	N/A	N/A	1.91	
ดัชนีชี้วัด	0.95	N/A	N/A	1.10	
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	1.25	N/A	N/A	N/A	
ความผันผวนของกองทุน	1.18	N/A	N/A	1.16	
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	1.32	N/A	N/A	1.15	

ดัชนีชี้วัด:

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุต่ำกว่าเท่ากับ 1 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย สัดส่วน (%): 20.00
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย สัดส่วน (%): 50.00
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน (%): 30.00

แหล่งข้อมูล: Factsheet - AIA Income Fund ณ เดือนกันยายน 2567, AIA Investment Management (Thailand) Limited

สามารถดูข้อมูลกองทุนเพิ่มเติมได้ที่ www.aiaim.co.th