



## รายงานประจำปี

กองทุนรวมผสม ซาวาคามิ (SW) ณ 30 มิถุนายน 2568

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

---

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซาวาคามิ (ประเทศไทย) จำกัด

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ (SW)  
สำหรับรอบปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชาวาคามิ (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัท”) ขอจัดส่ง รายงานประจำปีของกองทุนรวมผสมชาวาคามิ (SW) เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน สัดส่วนการลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุน ดังกล่าวตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

บริษัทขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัทให้บริหารเงินลงทุนของท่าน บริษัทยังคงมุ่งมั่น ตั้งใจ และทุ่มเทความสามารถเพื่อบริหารเงินของท่านอย่างมีประสิทธิภาพที่สุดต่อไป

โดยท่านสามารถขอทราบข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ Customer Service โทร. 02-081-0525  
e-mail: [customerinfo@sawakami.co.th](mailto:customerinfo@sawakami.co.th)

ขอแสดงความนับถือ  
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชาวาคามิ (ประเทศไทย) จำกัด

## กองทุนรวมผสมชาวาคามิ (SW)

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์อื่นใดภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ด. หลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ที่จะจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ข้างต้น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (Warrant) ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (Property Fund) หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Fund) เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก (Cash or Cash Equivalents) หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างได้ในสัดส่วนตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุน

กองทุนมีแนวคิดในการมุ่งเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี หรือ คาดว่าจะมีการเติบโตในอนาคต โดยการประเมินหลักทรัพย์ในองค์รวมทั้งในเชิงของคุณภาพ (Qualitative) เช่น ลักษณะการประกอบธุรกิจ (Business Characteristics) กลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ (Strategy) การเติบโตของกิจการ (Growth) การกำกับดูแลกิจการ (Governance) และในเชิงของปริมาณ (Quantitative) เช่น ผลประกอบการ (Financial Performance) ตัวเลขหรืออัตราส่วนทางการเงิน (Financial Ratio) ทั้งนี้ ในการลงทุนจะมีการวิเคราะห์ภาพรวมและแนวโน้มอุตสาหกรรม รวมถึงคำนึงถึงสถานะทางเศรษฐกิจสังคมในระยะยาว ประกอบเพื่อคัดสรรหลักทรัพย์ที่เหมาะสม โดยกองทุนมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนที่สูงกว่าดัชนีอ้างอิง (Active Management)

## ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

กองทุนรวมมีการลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งหมด 37 หลักทรัพย์ คิดเป็นสัดส่วนประมาณ 93% ของเงินลงทุนทั้งหมดที่บริหาร และมีการลงทุนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก คิดเป็นสัดส่วนประมาณ 7% ของเงินลงทุนที่บริหาร

ในปีที่ผ่านมา ด้านผลตอบแทน กองทุนรวมมีผลตอบแทน -15.26% เทียบกับผลตอบแทนของดัชนีชี้วัดที่ -12.70% คิดเป็นผลตอบแทนต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง (Active Return) ที่ -2.56% และมีค่าความผันผวนของผลตอบแทน 14.72% น้อยกว่าค่าความผันผวนของดัชนีที่ 16.54%

ปัจจัยในเชิงพื้นฐานที่สำคัญในรอบปีที่ผ่านมา ประกอบด้วย:

1. ประเทศไทยประสบเหตุการณ์ภัยธรรมชาติในปลายเดือนมีนาคม ส่งผลให้การบริโภคภายในประเทศหยุดชะงักลงในไตรมาสสอง และส่งผลต่อการท่องเที่ยวจากต่างประเทศ ซึ่งได้รับผลกระทบจากความกังวลเกี่ยวกับภัยพิบัติและความปลอดภัย
  2. ประเทศไทยอยู่ระหว่างการเจรจาทางการค้ากับประเทศสหรัฐอเมริกา โดยได้รับข้อสรุปเบื้องต้นในอัตราภาษี 19% ตั้งแต่ช่วงต้นเดือนสิงหาคมเป็นต้นไปส่งผลให้ผู้ผลิตบางส่วนมีการเร่งการส่งออก (front-loading) ในช่วงที่ยังมีความไม่แน่นอนด้านภาษี อย่างไรก็ตาม ค่าเงินบาทที่แข็งค่ามากก็กดดันอัตรากำไรสุทธิของผู้ส่งออก
  3. ประเทศไทยมีปัญหาทางชายแดนกับประเทศเพื่อนบ้านเป็นเหตุให้เกิดความไม่สบายใจ รวมถึงชะลอการเข้ามาใช้สินค้าและบริการจากกลุ่มลูกค้าในประเทศดังกล่าว
- ทั้งนี้ ณ วันที่จัดทำรายงานนี้ ปัญหาทางชายแดนได้ลดระดับความรุนแรงลง อย่างไรก็ตาม ผลพวงจากปัญหาดังกล่าวทำให้รัฐบาลเผชิญกับภาวะความไม่มั่นคงทางการเมือง

ทั้งนี้ ธนาคารแห่งประเทศไทยได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายตั้งแต่ต้นปีจนถึงสิ้นเดือนมิถุนายน 2568 จากร้อยละ 2.25 เหลือร้อยละ 1.75 ต่อปี และมีแนวโน้มที่จะลดลงเหลือร้อยละ 1.50 ในการประชุมครั้งถัดไป (โดยอ้างอิงจากแนวโน้มอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาล 1 ปี) รวมถึงอาจมีการปรับลดเพิ่มเติมในอนาคต ซึ่งจะช่วยสนับสนุนภาวะเศรษฐกิจไทยได้บางส่วน

ในส่วนของดัชนีราคาหุ้น ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวลดลงตั้งแต่ต้นปีพร้อมกับแรงขายจากกลุ่มนักลงทุนบุคคลที่ต้องการขายกองทุนลดหย่อนภาษี เช่น กองทุน LTF ที่ได้ใช้สิทธิครบถ้วนแล้ว ส่งผลให้ดัชนีทำจุดต่ำสุดในกลางเดือนมิถุนายน และได้ฟื้นตัวขึ้นมาบางส่วนในปัจจุบัน จากภาวะดอกเบี้ยที่ลดลง รวมถึงความคาดหวังในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจากไตรมาสสอง ซึ่งได้รับแรงหนุนจากการกลับมาของนักท่องเที่ยว และการที่ไทยบรรลุข้อตกลงการค้าเบื้องต้นกับสหรัฐอเมริกา

อย่างไรก็ดี การปรับตัวขึ้นของดัชนียังคงมีความกระจุกตัว โดยเป็นการปรับขึ้นของราคาหุ้นขนาดใหญ่บางบริษัทที่ส่งผลต่อดัชนีสูง รวมถึงหุ้นขนาดใหญ่ที่มีสภาพคล่องในการซื้อขาย (free float) ทำให้ราคาเคลื่อนไหวได้ง่าย ในขณะที่หุ้นขนาดกลางและขนาด

เล็กยังไม่ได้ปรับตัวกลับมามากนัก ทั้งนี้ บริษัทจดทะเบียนหลายแห่งที่ยังมีความแข็งแกร่งทางการเงินได้ประกาศแนวทางในการซื้อหุ้นคืน รวมถึงเพิ่มอัตราเงินปันผลต่อหุ้นเพื่อตอบแทนคืนสู่ผู้ถือหุ้น

ในมุมมองของกองทุนรวม เรายังคงมุ่งมั่นที่จะลงทุนในหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานดี หรือคาดว่าจะมีการเติบโตได้ในอนาคต โดยเชื่อมั่นว่าหุ้นดังกล่าวจะสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับนักลงทุนได้ในอนาคต

### **การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า**

สัดส่วนการลงทุนระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568 กองทุนรวมผสมชาวาคามี มีการลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 เพิ่มขึ้นจาก 89.51% (ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567) เป็น 93.10% (ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568) ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเมื่อเทียบกับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน มีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มอุตสาหกรรมของหลักทรัพย์ 5 อันดับแรก ได้แก่ กลุ่มพาณิชย์ 15.41% กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร 11.26% กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ 10.68% กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค 10.17% และกลุ่มการแพทย์ 9.20%

## ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมผสมชาวาคามิ (SW-A)

### ตารางแสดงผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกมุด

| ผลการดำเนินงานย้อนหลัง <sup>1</sup>  |               |         |         |         |      |      |       |                                |
|--------------------------------------|---------------|---------|---------|---------|------|------|-------|--------------------------------|
| กองทุน                               | % ตามช่วงเวลา |         |         | % ต่อปี |      |      |       |                                |
|                                      | Year to date  | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี    | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง<br>(19 ก.ค. 66) |
| SW-A                                 | -13.09        | -6.85   | -13.09  | -15.26  | N/A  | N/A  | N/A   | -12.48                         |
| Benchmark <sup>2</sup>               | -19.87        | -5.85   | -19.87  | -12.70  | N/A  | N/A  | N/A   | -12.92                         |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน          | 16.88         | 18.14   | 16.88   | 14.72   | N/A  | N/A  | N/A   | 11.83                          |
| ความผันผวนของ Benchmark <sup>2</sup> | 19.95         | 22.79   | 19.95   | 16.54   | N/A  | N/A  | N/A   | 14.10                          |

หมายเหตุ: <sup>1</sup> เป็นข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 สามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ [www.sawakami.co.th](http://www.sawakami.co.th)

<sup>2</sup> ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETTRI)

### ผลการดำเนินงานแบบย้อนหลังตามปีปฏิทิน

| ปี                          | ผลการดำเนินงานย้อนหลัง (% ต่อปี) |      |      |      |       |
|-----------------------------|----------------------------------|------|------|------|-------|
|                             | 2020                             | 2021 | 2022 | 2023 | 2024  |
| SW-A                        | N/A                              | N/A  | N/A  | N/A  | -6.64 |
| Benchmark                   | N/A                              | N/A  | N/A  | N/A  | 2.33  |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | N/A                              | N/A  | N/A  | N/A  | 10.55 |
| ความผันผวนของ Benchmark     | N/A                              | N/A  | N/A  | N/A  | 11.26 |

- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

\*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ [www.sawakami.co.th](http://www.sawakami.co.th)

## ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมผสมชาวาคามิ (SW-SSF)

### ตารางแสดงผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกมุด

| ผลการดำเนินงานย้อนหลัง <sup>1</sup>  |               |         |         |         |      |      |       |                                                            |
|--------------------------------------|---------------|---------|---------|---------|------|------|-------|------------------------------------------------------------|
| กองทุน                               | % ตามช่วงเวลา |         |         | % ต่อปี |      |      |       |                                                            |
|                                      | Year to date  | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี    | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง<br>(วันที่เริ่มต้น<br>class 26<br>มี.ค. 67) |
| SW-SSF                               | -13.09        | -6.85   | -13.09  | -15.25  | N/A  | N/A  | N/A   | -17.06                                                     |
| Benchmark <sup>2</sup>               | -19.87        | -5.85   | -19.87  | -12.70  | N/A  | N/A  | N/A   | -13.60                                                     |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน          | 16.88         | 18.14   | 16.88   | 14.72   | N/A  | N/A  | N/A   | 13.80                                                      |
| ความผันผวนของ Benchmark <sup>2</sup> | 19.95         | 22.79   | 19.95   | 16.54   | N/A  | N/A  | N/A   | 15.52                                                      |

หมายเหตุ: <sup>1</sup> เป็นข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 สามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ [www.sawakami.co.th](http://www.sawakami.co.th)

<sup>2</sup> ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETTRI)

### ผลการดำเนินงานแบบย้อนหลังตามปีปฏิทิน

N/A

- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

\*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ [www.sawakami.co.th](http://www.sawakami.co.th)

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เลขที่ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนรวมผสม ขาวาคามิ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนรวมผสม ขาวาคามิ ("กองทุน") ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ขาวาคามิ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติงานที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ขาวาคามิ (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติงานที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 2 กรกฎาคม 2568

กองทุนรวมผสมชาวาคามี  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนรวมผสมชาวาคามิ

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนรวมผสมชาวาคามิ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนรวมผสมชาวาคามิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯ และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

.../2

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯ ต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุนฯ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงิน แสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความ เป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามี เหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อ บังคับกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าว สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะ จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



นายประสิทธิ์พร เกษามา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9910

บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด

กรุงเทพมหานคร

29 สิงหาคม 2568

กองทุนรวมผสมชาวคามิ

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

|                                 |          | หน่วย : บาท          |                      |
|---------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
|                                 | หมายเหตุ | 30/6/68              | 30/6/67              |
| <b>สินทรัพย์</b>                |          |                      |                      |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 4.2, 5   | 17,177,114.70        | 14,999,794.00        |
| เงินฝากธนาคาร                   |          | 1,341,229.03         | 1,813,649.48         |
| ดอกเบี้ยค้างรับ                 |          | 45.07                | 99.27                |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>             |          | <b>18,518,388.80</b> | <b>16,813,542.75</b> |
| <b>หนี้สิน</b>                  |          |                      |                      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย              | 7        | 67,670.93            | 65,081.59            |
| หนี้สินอื่น                     |          | 1,105.95             | 971.06               |
| <b>รวมหนี้สิน</b>               |          | <b>68,776.88</b>     | <b>66,052.65</b>     |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>           |          | <b>18,449,611.92</b> | <b>16,747,490.10</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>         |          |                      |                      |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน |          | 23,930,762.02        | 18,411,492.07        |
| ขาดทุนสะสม                      |          |                      |                      |
| บัญชีปรับสมดุล                  |          | (858,863.49)         | (150,994.76)         |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน       |          | (4,622,286.61)       | (1,513,007.21)       |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>           | 8        | <b>18,449,611.92</b> | <b>16,747,490.10</b> |

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์                                                | จำนวนหน่วย   | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---------------------------------------------------------------|--------------|----------------|------------------------------|
| หลักทรัพย์จดทะเบียน                                           |              |                |                              |
| หุ้นสามัญ                                                     |              |                |                              |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)       | 2,600.0000   | 722,800.00     | 4.21                         |
| บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (AMATA)                | 54,000.0000  | 756,000.00     | 4.40                         |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)                     | 100.0000     | 3,025.00       | 0.02                         |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP)                     | 1,000.0000   | 6,250.00       | 0.04                         |
| บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน) (APP)                          | 81,000.0000  | 186,300.00     | 1.08                         |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน) (BCH)                | 400.0000     | 5,120.00       | 0.03                         |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)                | 26,000.0000  | 540,800.00     | 3.15                         |
| บริษัท เบิร์ด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (BE8)                      | 80,000.0000  | 464,000.00     | 2.70                         |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)                | 3,700.0000   | 516,150.00     | 3.00                         |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)                         | 200.0000     | 3,700.00       | 0.02                         |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)                       | 30,000.0000  | 1,320,000.00   | 7.68                         |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)                      | 25,500.0000  | 1,179,375.00   | 6.87                         |
| บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (EKH)                     | 108,542.0000 | 634,970.70     | 3.70                         |
| บริษัท จีเอเบิล จำกัด (มหาชน) (GABLE)                         | 248,100.0000 | 669,870.00     | 3.90                         |
| บริษัท เจเนซิส เฟอร์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (GFC)     | 97,300.0000  | 381,416.00     | 2.22                         |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)          | 40,000.0000  | 780,000.00     | 4.54                         |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)           | 1,000.0000   | 6,500.00       | 0.04                         |
| บริษัท หาดทิพย์ จำกัด (มหาชน) (HTC)                           | 5,000.0000   | 74,000.00      | 0.43                         |
| บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) (ILM)             | 1,000.0000   | 12,200.00      | 0.07                         |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)                | 42,000.0000  | 852,600.00     | 4.96                         |
| บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (MC)                           | 35,000.0000  | 336,000.00     | 1.96                         |
| บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (MEB)                   | 45,000.0000  | 864,000.00     | 5.03                         |
| บริษัท เมก้า ไลฟ์สไตล์เอ็นซ์ จำกัด (มหาชน) (MEGA)             | 25,000.0000  | 643,750.00     | 3.75                         |
| บริษัท นีโอ คอร์ปอเรท จำกัด (มหาชน) (NEO)                     | 20,000.0000  | 515,000.00     | 3.00                         |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)       | 8,000.0000   | 876,000.00     | 5.10                         |
| บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) (SABINA)                         | 600.0000     | 9,000.00       | 0.05                         |
| บริษัท เซ็นฟอรัช ซีเคียว จำกัด (มหาชน) (SECURE)               | 80,000.0000  | 816,000.00     | 4.75                         |
| บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (SIS) | 22,000.0000  | 407,000.00     | 2.37                         |
| บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPALI)                          | 2,000.0000   | 29,000.00      | 0.17                         |
| บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน) (SPCG)                         | 130,000.0000 | 1,001,000.00   | 5.83                         |
| บริษัท ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) (STANLY)             | 100.0000     | 19,900.00      | 0.12                         |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมผสมชาวคามิ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์                                                    | จำนวนหน่วย   | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------|
| หลักทรัพย์จดทะเบียน (ต่อ)                                         |              |                |                          |
| หุ้นสามัญ                                                         |              |                |                          |
| บริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (SVT)                    | 464,900.0000 | 520,688.00     | 3.03                     |
| บริษัท ทิพย์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (TIPH)                 | 50,000.0000  | 890,000.00     | 5.18                     |
| บริษัท แด้าแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (TKN)      | 45,000.0000  | 234,000.00     | 1.36                     |
| บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE)                      | 25,000.0000  | 277,500.00     | 1.62                     |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)                       | 2,000.0000   | 20,600.00      | 0.12                     |
| รวมหุ้นสามัญ                                                      |              | 16,574,514.70  | 96.50                    |
| หน่วยลงทุนในประเทศ                                                |              |                |                          |
| กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกท (BTSGIF) | 230,000.0000 | 602,600.00     | 3.50                     |
| รวมหน่วยลงทุนในประเทศ                                             |              | 602,600.00     | 3.50                     |
| รวมเงินลงทุน                                                      |              | 17,177,114.70  | 100.00                   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนรวมผสมชาวาคามี  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

| หน่วย : บาท                                                         |              |                |                          |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------|
| การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน       |              |                |                          |
| ชื่อหลักทรัพย์                                                      | จำนวนหน่วย   | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน |
| หลักทรัพย์จดทะเบียน                                                 |              |                |                          |
| หุ้นสามัญ                                                           |              |                |                          |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)             | 5,000.0000   | 1,045,000.00   | 6.97                     |
| บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (AMATA)                      | 34,000.0000  | 761,600.00     | 5.08                     |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)                           | 4,500.0000   | 259,875.00     | 1.73                     |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP)                           | 60,000.0000  | 477,000.00     | 3.18                     |
| บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน) (APP)                                | 33,000.0000  | 60,720.00      | 0.40                     |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)                      | 18,000.0000  | 481,500.00     | 3.21                     |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)                      | 3,700.0000   | 913,900.00     | 6.09                     |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)                               | 3,000.0000   | 55,800.00      | 0.37                     |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)                             | 17,800.0000  | 979,000.00     | 6.53                     |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)                            | 17,500.0000  | 966,875.00     | 6.45                     |
| บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (EKH)                           | 134,412.0000 | 940,884.00     | 6.27                     |
| บริษัท จีเอเบิล จำกัด (มหาชน) (GABLE)                               | 220,000.0000 | 836,000.00     | 5.57                     |
| บริษัท เจนซีส์ เพอร์ฟิเล็คชั่น เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (GFC)        | 60,000.0000  | 567,000.00     | 3.78                     |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)                | 15,500.0000  | 720,750.00     | 4.81                     |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)                 | 1,000.0000   | 9,250.00       | 0.06                     |
| บริษัท หาดทิพย์ จำกัด (มหาชน) (HTC)                                 | 50,000.0000  | 805,000.00     | 5.37                     |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IHL)                      | 7,000.0000   | 136,500.00     | 0.91                     |
| บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) (MEGA)                       | 19,000.0000  | 726,750.00     | 4.85                     |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)             | 1,500.0000   | 228,000.00     | 1.52                     |
| บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) (SABINA)                               | 9,000.0000   | 215,100.00     | 1.43                     |
| บริษัท เอ็นฟอร์ช ซีเคียว จำกัด (มหาชน) (SECURE)                     | 35,000.0000  | 532,000.00     | 3.55                     |
| บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPALI)                                | 5,000.0000   | 90,000.00      | 0.60                     |
| บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน) (SPCG)                               | 46,600.0000  | 403,090.00     | 2.69                     |
| บริษัท ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) (STANLY)                   | 100.0000     | 21,600.00      | 0.14                     |
| บริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (SVT)                      | 30,000.0000  | 51,600.00      | 0.34                     |
| บริษัท ทิพย์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (TIPH)                   | 31,000.0000  | 837,000.00     | 5.58                     |
| บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (TKN)        | 15,000.0000  | 144,000.00     | 0.96                     |
| บริษัท ทูร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE)                       | 20,000.0000  | 175,000.00     | 1.17                     |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)                         | 22,000.0000  | 327,800.00     | 2.19                     |
| รวมหุ้นสามัญ                                                        |              | 13,768,594.00  | 91.80                    |
| หน่วยลงทุนในประเทศ                                                  |              |                |                          |
| กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกกรท (BTSGIF) | 380,000.0000 | 1,231,200.00   | 8.20                     |
| รวมหน่วยลงทุนในประเทศ                                               |              | 1,231,200.00   | 8.20                     |
| รวมเงินลงทุน                                                        |              | 14,999,794.00  | 100.00                   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568

|                                                                 | หมายเหตุ | หน่วย : บาท           |                                |
|-----------------------------------------------------------------|----------|-----------------------|--------------------------------|
|                                                                 |          | สำหรับปี<br>30/6/68   | สำหรับงวด<br>19/7/66 - 30/6/67 |
| <b>รายได้</b>                                                   |          |                       |                                |
| รายได้เงินปันผล                                                 |          | 955,225.63            | 525,598.61                     |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                  |          | 7,058.08              | 18,991.87                      |
| รายได้อื่น                                                      |          | 32,200.00             | -                              |
| <b>รวมรายได้</b>                                                |          | <b>994,483.71</b>     | <b>544,590.48</b>              |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                                               |          |                       |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                           | 6, 7     | 345,657.63            | 286,306.93                     |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                   | 6        | 3,883.86              | 3,216.91                       |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                          | 6        | 11,651.36             | 9,650.90                       |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                             |          | 38,000.00             | 38,000.00                      |
| ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์                                |          | 74,349.37             | 75,897.24                      |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ                                    |          | 330.00                | 923.88                         |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                                            |          | <b>473,872.22</b>     | <b>413,995.86</b>              |
| <b>รายได้สุทธิ</b>                                              |          | <b>520,611.49</b>     | <b>130,594.62</b>              |
| <b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>                      |          |                       |                                |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | (1,542,850.73)        | (533,306.93)                   |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                  |          | (2,085,981.44)        | (1,107,446.12)                 |
| <b>รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน</b>                         |          | <b>(3,628,832.17)</b> | <b>(1,640,753.05)</b>          |
| <b>การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้</b>    |          | <b>(3,108,220.68)</b> | <b>(1,510,158.43)</b>          |
| <b>หัก ภาษีเงินได้</b>                                          |          | <b>(1,058.72)</b>     | <b>(2,848.78)</b>              |
| <b>การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b> |          | <b>(3,109,279.40)</b> | <b>(1,513,007.21)</b>          |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ  
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568

|                                                               | หน่วย : บาท          |                      |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                               | สำหรับปี             | สำหรับงวด            |
|                                                               | 30/6/68              | 19/7/66 - 30/6/67    |
| <b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>            |                      |                      |
| การดำเนินงาน                                                  | (3,109,279.40)       | (1,513,007.21)       |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี/งวด | 5,693,513.87         | 18,261,500.00        |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี/งวด      | (882,112.65)         | (1,002.69)           |
| <b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี/งวด</b>           | <b>1,702,121.82</b>  | <b>16,747,490.10</b> |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี/งวด                                 | 16,747,490.10        | -                    |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี/งวด</b>                         | <b>18,449,611.92</b> | <b>16,747,490.10</b> |

|                                                                | หน่วย : หน่วย         |                       |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                | สำหรับปี              | สำหรับงวด             |
|                                                                | 30/6/68               | 19/7/66 - 30/6/67     |
| <b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)</b> |                       |                       |
| หน่วยลงทุนเริ่มแรก                                             | -                     | 1,442,050.0000        |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี/งวด                                      | 1,841,149.2030        | -                     |
| <b>บวก</b> หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี/งวด                     | 653,995.8678          | 399,200.9924          |
| <b>หัก</b> หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี/งวด              | (102,068.8714)        | (101.7894)            |
| <b>หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี/งวด</b>                              | <b>2,393,076.1994</b> | <b>1,841,149.2030</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

## 1. ลักษณะของกองทุนรวมผสมชาวาคามิ

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ("กองทุนฯ") เป็นกองทุนรวมผสม กองทุนรวมเพื่อการออม โดยมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (SW-A) และชนิดเพื่อการออม (SW-SSF) ซึ่งจดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2566 มูลค่าโครงการ 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000.0000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ

กองทุนฯ จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชาวาคามิ (ประเทศไทย) ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน โดยมีธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนฯ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์อื่นใดภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. หลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ที่จะจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ข้างต้น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (Warrant) ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (Property Fund) หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT) หน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Fund) เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก (Cash or Cash Equivalents) หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างได้ในสัดส่วนตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุน

กองทุนมีแนวคิดในการมุ่งเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดีหรือคาดว่าจะมีการเติบโตในอนาคต โดยการประเมินหลักทรัพย์ทั้งในเชิงของคุณภาพ เช่น กลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ การเติบโตของกิจการ การกำกับดูแลกิจการ และในเชิงของปริมาณ เช่น ผลประกอบการ อัตราส่วนทางการเงิน ทั้งนี้ในการลงทุนจะมีการวิเคราะห์ภาพรวมและแนวโน้มอุตสาหกรรมรวมถึงสถานะทางเศรษฐกิจสังคมในระยะยาวประกอบเพื่อคัดสรรหลักทรัพย์ที่เหมาะสม โดยกองทุนมุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนที่สูงกว่าดัชนีอ้างอิง (Active Management)

กองทุนฯ ไม่มีการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) หรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แอบบแฝง (Structured Note) เนื่องจากไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ

กองทุนฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

## 2. หลักเกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

- 2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี
- 2.3 งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้
- 2.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุนฯ

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว

### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้ตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ
- ดอกเบี้ยรับ รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- กองทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของเงินลงทุนนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาปิดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### 4.3 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

#### 4.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้ที่ประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

### 5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี/งวดสรุปได้ดังนี้

|               | สำหรับปี/งวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน |               |
|---------------|---------------------------------------|---------------|
|               | 2568                                  | 2567          |
| ซื้อเงินลงทุน | 23,638,129.92                         | 28,373,502.29 |
| ขายเงินลงทุน  | 17,584,997.05                         | 12,024,062.17 |

### 6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชาวาคามิ (ประเทศไทย) ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน โดยมีธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมด ทั้งนี้ มูลค่าหนี้สินทั้งหมดไม่รวมค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ) ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568

หน่วย : บาท

| ค่าใช้จ่าย                    | นโยบายการกำหนดราคา         |
|-------------------------------|----------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ         | ไม่เกินร้อยละ 2.1400 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | ไม่เกินร้อยละ 0.0535 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน        | ไม่เกินร้อยละ 0.1070 ต่อปี |

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

7. รายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี/งวด กองทุนฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :-

| ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน                        | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชาวาคามิ (ประเทศไทย) | ผู้จัดการกองทุน    |

รายการที่สำคัญสำหรับปี/งวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

|                                                     | นโยบายการกำหนดราคา             | 2568       | 2567       |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------|------------|------------|
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชาวาคามิ (ประเทศไทย) |                                |            |            |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                               | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน | 345,657.63 | 286,306.93 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 และ 2567 กองทุนฯ มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                                     | 2568      | 2567      |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชาวาคามิ (ประเทศไทย) |           |           |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                       | 28,394.75 | 25,916.77 |

8. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

|                 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568      |                      |                                    |
|-----------------|--------------------------------|----------------------|------------------------------------|
|                 | หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย) | สินทรัพย์สุทธิ (บาท) | มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) |
| ชนิดสะสมมูลค่า  | 2,302,030.1597                 | 17,747,670.12        | 7.7095                             |
| ชนิดเพื่อการออม | 91,046.0397                    | 701,941.80           | 7.7097                             |

กองทุนรวมผสมชาวาคามี  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568

หน่วย : บาท

|                 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567          |                         |                                        |
|-----------------|------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|
|                 | หน่วยลงทุน ณ<br>วันปลายงวด (หน่วย) | สินทรัพย์สุทธิ<br>(บาท) | มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ<br>ต่อหน่วย (บาท) |
| ชนิดสะสมมูลค่า  | 1,808,602.4368                     | 16,451,432.72           | 9.0962                                 |
| ชนิดเพื่อการออม | 32,546.7662                        | 296,057.38              | 9.0963                                 |

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 2 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (SW-A) และชนิดเพื่อการออม (SW-SSF) ความแตกต่างหลักระหว่างชนิดหน่วยลงทุน คือ

|                            |                                                                                                                |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • ชนิดสะสมมูลค่า (SW-A)    | ผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) |
| • ชนิดเพื่อการออม (SW-SSF) | ผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี                                                  |

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี/งวด แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

|                            | สำหรับปี/งวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน |                |
|----------------------------|---------------------------------------|----------------|
|                            | 2568                                  | 2567           |
| • ชนิดสะสมมูลค่า (SW-A)    | (2,966,938.75)                        | (1,498,064.59) |
| • ชนิดเพื่อการออม (SW-SSF) | (142,340.65)                          | (14,942.62)    |
| รวม                        | (3,109,279.40)                        | (1,513,007.21) |

## 9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568

หน่วย : บาท

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง  
 ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม  
 ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น  
 ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของ  
 มูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรม  
 แบบเกิดขึ้นประจำ  
 ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณ  
 มูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

|                  | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 |            |            |           |
|------------------|---------------------------|------------|------------|-----------|
|                  | ระดับที่ 1                | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม       |
| <b>สินทรัพย์</b> |                           |            |            |           |
| ตราสารทุน        | 16,574.51                 | -          | -          | 16,574.51 |
| หน่วยลงทุน       | 602.60                    | -          | -          | 602.60    |

(หน่วย : พันบาท)

|                  | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 |            |            |           |
|------------------|---------------------------|------------|------------|-----------|
|                  | ระดับที่ 1                | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม       |
| <b>สินทรัพย์</b> |                           |            |            |           |
| ตราสารทุน        | 13,768.59                 | -          | -          | 13,768.59 |
| หน่วยลงทุน       | 1,231.20                  | -          | -          | 1,231.20  |

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่อง  
 และถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและ  
 ตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับ  
 เครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคา  
 ตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่ง  
 ได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย  
 ตราสารหนี้ภาครัฐและเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากการซื้อขายไม่บ่อยนัก  
ตราสารทุนในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะ  
เกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่ป้อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุน  
สำหรับเงินลงทุนนี้ประกอบด้วยอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิและการคิดลดกระแสเงินสด

## 9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป  
เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตาม  
มูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

| ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568  |                                             |                    |                        |                      |
|----------------------------|---------------------------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|
|                            | อัตราดอกเบี้ยปรับ<br>ขึ้นลงตามอัตรา<br>ตลาด | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม                  |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b> |                                             |                    |                        |                      |
| เงินฝากธนาคาร              | 1,339,229.03                                | -                  | 2,000.00               | 1,341,229.03         |
| หลักทรัพย์จดทะเบียน        | -                                           | -                  | 16,574,514.70          | 16,574,514.70        |
| หน่วยลงทุน                 | -                                           | -                  | 602,600.00             | 602,600.00           |
| <b>รวม</b>                 | <b>1,339,229.03</b>                         | <b>-</b>           | <b>17,179,114.70</b>   | <b>18,518,343.73</b> |

| ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567  |                                             |                    |                        |                      |
|----------------------------|---------------------------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|
|                            | อัตราดอกเบี้ยปรับ<br>ขึ้นลงตามอัตรา<br>ตลาด | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม                  |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b> |                                             |                    |                        |                      |
| เงินฝากธนาคาร              | 1,811,649.48                                | -                  | 2,000.00               | 1,813,649.48         |
| หลักทรัพย์จดทะเบียน        | -                                           | -                  | 13,768,594.00          | 13,768,594.00        |
| หน่วยลงทุน                 | -                                           | -                  | 1,231,200.00           | 1,231,200.00         |
| <b>รวม</b>                 | <b>1,811,649.48</b>                         | <b>-</b>           | <b>15,001,794.00</b>   | <b>16,813,443.48</b> |

**9.3 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร (Business Risk)**

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ฐานะการเงิน การปฏิบัติตามหน้าที่ หรือข้อผูกพันของบริษัทผู้ออกตราสาร และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างมีนัยสำคัญกับตราสาร (sponsor) เช่น ผู้เช่าหลัก และกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้เช่าหลัก ผู้รับประกันรายได้ ผู้บริหารกิจการของกองทุนหรือทรัสต์ที่ลงทุน ซึ่งอาจมีผลต่อความสามารถในการประกอบธุรกิจ ความสามารถในการทำกำไร ความสามารถ และการปฏิบัติตามข้อผูกพันในการจ่ายค่าเช่าหรือส่วนแบ่งรายได้ต่อกองทุนหรือทรัสต์ รวมถึงความสามารถจ่ายผลตอบแทนในลักษณะของเงินปันผล ส่วนแบ่งรายได้ และเงินลงทุนต่อผู้ถือตราสารดังกล่าว อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะติดตามการดำเนินงาน คุณภาพของการบริหารงาน การปฏิบัติตามหน้าที่หรือข้อผูกพันของบริษัทผู้ออกตราสาร และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างมีนัยสำคัญกับตราสารดังกล่าว เพื่อให้กองทุนฯ สามารถประเมินศักยภาพ และคุณภาพของตราสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**9.4 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาตราสาร (Market Risk)**

ความเสี่ยงที่เกิดจากราคาตราสารในตลาดรองเปลี่ยนแปลงไปอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทั้งภายใน และภายนอกประเทศ ทั้งที่เกี่ยวข้องโดยตรง และโดยอ้อมกับผู้ออกตราสาร ได้แก่ สภาพเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง สังคม สิ่งแวดล้อม ภาวะตลาดทุนและตลาดเงินทั้งใน และต่างประเทศ นโยบายการเงินและนโยบายทางการคลัง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร การคาดการณ์ และมุมมองของนักลงทุน เป็นต้น อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ มีแนวทางในการติดตาม และบริหารความผันผวนของกลุ่มหลักทรัพย์ที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ และมีการจัดทำ Scenario Analysis เพื่อประเมินความเสี่ยงด้านตลาดของพอร์ตการลงทุนของกองทุนในสถานการณ์ต่าง ๆ

**9.5 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร (Liquidity Risk)**

ความเสี่ยงที่กองทุนไม่สามารถขายตราสารได้ หรือขายได้แต่ไม่อาจขายได้ในราคาที่เหมาะสมและภายในระยะเวลาอันสมควร รวมถึงความเสี่ยงที่กองทุนไม่มีสภาพคล่องเพียงพอในการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนต่อผู้ลงทุน อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ มีการบริหารความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสารด้วยการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่มีสภาพคล่องเหมาะสม และมีแนวทางในการติดตาม และบริหารสภาพคล่องรวมของพอร์ตการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ และมีการใช้เครื่องมือในการบริหารสภาพคล่องตามเงื่อนไข และแนวทางที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดและที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนกองทุนรวม

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568

หน่วย : บาท

**10. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2568

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

Page 26 | รายงานประจำปี

| รายละเอียดการลงทุน                                 | มูลค่ายุติธรรม | %NAV |
|----------------------------------------------------|----------------|------|
| COM7: บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)               | 3,700.00       | 0.02 |
| CPALL: บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)             | 1,320,000.00   | 7.15 |
| EKH: บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)           | 634,970.70     | 3.44 |
| HMPRO: บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 6,500.00       | 0.04 |
| MEGA: บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนส์ จำกัด (มหาชน)          | 643,750.00     | 3.49 |
| SVT: บริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)      | 520,688.00     | 2.82 |
| MC: บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                 | 336,000.00     | 1.82 |
| BCH: บริษัท บางกอก เชน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน)      | 5,120.00       | 0.03 |
| ILM: บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)   | 12,200.00      | 0.07 |
| BDMS: บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)       | 540,800.00     | 2.93 |
| <b>สินค้าอุตสาหกรรม</b>                            |                |      |
| IVL: บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)      | 852,600.00     | 4.62 |
| STANLY: บริษัท ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)   | 19,900.00      | 0.11 |
| <b>สินค้าอุปโภคบริโภค</b>                          |                |      |
| SABINA: บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)               | 9,000.00       | 0.05 |
| NEO: บริษัท นีโอ คอร์ปอเรท จำกัด (มหาชน)           | 515,000.00     | 2.79 |
| <b>อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง</b>                  |                |      |
| AP: บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)           | 6,250.00       | 0.03 |
| CPN: บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)            | 1,179,375.00   | 6.39 |
| SPALI: บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)                | 29,000.00      | 0.16 |
| AMATA: บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)      | 756,000.00     | 4.10 |
| <b>ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai)</b>              |                |      |
| <b>เทคโนโลยี</b>                                   |                |      |
| APP: บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน)                | 186,300.00     | 1.01 |
| SECURE: บริษัท เอ็นฟอร์ช ซีเคียว จำกัด (มหาชน)     | 816,000.00     | 4.42 |
| BE8: บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)             | 464,000.00     | 2.51 |

| รายละเอียดการลงทุน                                       | มูลค่ายุติธรรม | %NAV   |
|----------------------------------------------------------|----------------|--------|
| บริการ                                                   |                |        |
| GFC: บริษัท เจเนซิส เพอร์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 381,416.00     | 2.07   |
| MEB: บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)               | 864,000.00     | 4.68   |
| สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น (Others)                        | (68,776.88)    | (0.37) |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Total Value)                       | 18,449,611.92  | 100.00 |

หมายเหตุ: <sup>1</sup> เงินฝากธนาคาร เป็นมูลค่ายุติธรรมที่รวมถึงดอกเบี้ยเงินฝาก

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

| กลุ่มของตราสาร                                                                                                                                | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือ ตราสารแห่งหนี้ที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนา     | 0.00              | 0.00 |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน  | 1,341,274.10      | 7.27 |
| (ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน                  | 0.00              | 0.00 |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้จัดอันดับความน่าเชื่อถือ | 0.00              | 0.00 |

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *<br>(Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน<br>หน่วย : พันบาท | ร้อยละของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)                           |                             |                                   |
| ชนิดสะสมมูลค่า : SW-A                                            | 333.221                     | 1.902                             |
| ชนิดเพื่อการออม : SW-SSF                                         | 12.436                      | 1.902                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)                      | 3.883                       | 0.021                             |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)                 | 11.651                      | 0.064                             |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)                                 | 38.330                      | 0.212                             |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)**</b>     | <b>399.521</b>              | <b>2.199</b>                      |

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์และภาษีเงินได้จากการลงทุนในตราสารหนี้

### ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

| ลำดับ | ชื่อบริษัทนายหน้า                       | ค่านายหน้า<br>(บาท) | อัตราส่วนค่านายหน้า<br>แต่ละรายต่อ<br>ค่านายหน้าทั้งหมด |
|-------|-----------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------|
| 1     | บล. เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)    | 16,719.11           | 22.49                                                   |
| 2     | บล. เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 16,796.85           | 22.59                                                   |
| 3     | บล. บัวหลวง จำกัด (มหาชน)               | 17,803.85           | 23.95                                                   |
| 4     | บล. กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)              | 12,704.19           | 17.09                                                   |
| 5     | บล. ทิสโก้ จำกัด                        | 10,325.37           | 13.89                                                   |
|       | รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์          | <b>74,349.37</b>    |                                                         |

\* ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

### การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

สำหรับรอบปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

| ชื่อย่อ | บริษัทนายหน้าที่ให้ผลประโยชน์           | การรับบทวิจย<br>รวมทั้งข้อมูล<br>ข่าวสารอื่นๆ | จัดสัมมนา /<br>จัดเยี่ยมชมบริษัท | การได้รับระบบ<br>ข้อมูลราคาซื้อ<br>ขายหลักทรัพย์ |
|---------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|
| BLS     | บล. บัวหลวง จำกัด (มหาชน)               | /                                             | /                                |                                                  |
| KGI     | บล. เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)    | /                                             | /                                | /                                                |
| KSEC    | บล. กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)              | /                                             | /                                |                                                  |
| MST     | บล. เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | /                                             | /                                |                                                  |
| TISCO   | บล. ทิสโก้ จำกัด                        | /                                             | /                                |                                                  |

### ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : <https://www.sawakami.co.th/>

**อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio : “PTR”)**

สำหรับการรอบปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

$$\text{PTR} = \frac{\text{MIN (มูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์)}}{\text{AVG.NAV (มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน)}}$$

$$\text{PTR} = \frac{17,898,916.49}{18,185,227.58}$$

$$\text{PTR} = 0.98$$

หมายเหตุ : ข้อมูล PTR เป็นข้อมูลเพิ่มเติมจาก trading costs ที่จะให้ผู้ลงทุนทราบถึงมูลค่าการซื้อขาย  
หลักทรัพย์และสะท้อนกลยุทธ์การลงทุนของกองทุน ดังนั้น ทรัพย์สินที่นำมาคำนวณรวมใน PTR จึงควรเป็น  
หลักทรัพย์ประเภทที่สามารถมีการซื้อขายเปลี่ยนมือเพื่อการลงทุน เช่น ตราสารทุน ตราสารหนี้ เป็นต้น ยกเว้น  
หลักทรัพย์ประเภทเงินฝาก OTC derivatives หรือ derivatives เพื่อการลงทุน ซึ่งโดยลักษณะแล้วไม่ได้มีการ  
ซื้อขายเปลี่ยนมือ

**รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม**

กองทุนรวมผสมซากาคามิ (SW) ไม่มี รายการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2568

### รายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง

กองทุนรวมผสมชาวาคามิ (SW) มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม เป็นสัดส่วนร้อยละ 41.79 ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมและรายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <https://www.sawakami.co.th/> และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. <https://www.sec.or.th>

### รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1. นายทาคาชิ คาวาคามิ
2. นายภูมิจาน ศิริพูลเกียรติกุล



สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมและขอรับหนังสือชี้ชวนได้ที่  
Sawakami Asset Management (Thailand) Co., Ltd.

43 Thai CC Tower, 12<sup>th</sup> Floor, Room A120-A121,  
South Sathon Rd., Yannawa Sub-District, Sathon District, Bangkok 10120

E-mail : [customerinfo@sawakami.co.th](mailto:customerinfo@sawakami.co.th)

<https://www.sawakami.co.th>