



กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

TALIS US EQUITY NDQ-HEDGE

(TLUSNDQ-H)

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 ถึง 31 ตุลาคม 2565

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 ถึง 31 ตุลาคม 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (TLUSNDQ-H)

นโยบายการลงทุน	1
สารสนเทศบริษัทจัดการ	2
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทจัดการ	3
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม	5
ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก	6
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	7
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	8
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน	24
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	25
รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน	26
คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	27
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	29
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	30
รายงานข้อมูลบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม	31
รายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง	31
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	31
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	32

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

TALIS US EQUITY NDQ-HEDGE

กองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Invesco NASDAQ 100 ETF (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนจะลงทุนในกองทุนหลักโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม และลงทุนในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

กองทุนหลักเป็นกองทุนประเภท Exchange Traded Fund (ETF) ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ NASDAQ ประเทศสหรัฐอเมริกา โดยกองทุนหลักจัดตั้งและจัดการโดย Invesco Capital Management LLC ลงทุนส่วนใหญ่ในหุ้นของบริษัทขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าตลาดสูงที่สุดจำนวน 100 บริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหุ้น NASDAQ ตามดัชนี NASDAQ-100 โดยใช้นโยบายขายเชิงรับ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนี NASDAQ-100

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงินและลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. เพื่อการดำเนินการของกองทุน รอจังหวะการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกัน

ในสภาวะการณ์ปกติกองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) ด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยกองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กรณีมีเหตุการณ์อื่นใดที่เกิดจากสาเหตุหรือปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ หรือในกรณีที่ตลาดมีความผิดปกติ กองทุนอาจดำรงสัดส่วนการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนน้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศเป็นการชั่วคราวได้ แต่กองทุนจะไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการลงทุน (Efficient portfolio management)

กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (unlisted securities) ตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (unrated) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลงกองทุนรวมต่างประเทศหรือกองทุนหลักเป็นกองทุนต่างประเทศอื่นได้ตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ขัดกับวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนของกองทุน หรือขอสงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกกองทุน ตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการในภายหลังได้ โดยถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้บริษัทจัดการจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องให้ผู้ถือหุ้นลงทุนทราบล่วงหน้าก่อนดำเนินการเปลี่ยนแปลงหรือก่อนทำการลงทุนดังกล่าว

วันที่ 27 ธันวาคม 2565

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี (18 พฤศจิกายน 2564 – 31 ตุลาคม 2565) ของกองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

แม้ว่าปัจจุบันภาวะเศรษฐกิจของสหรัฐฯ จะถูกกระทบจากปัญหาอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวขึ้นสูงมากจากปัญหา Shortage Supply ค่าแรงที่ปรับตัวขึ้นมาก หลังการฟื้นตัวจากการระบาดของ COVID-19 และราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้นมาก จากผลกระทบของสงครามรัสเซีย-ยูเครน ทำให้ Fed ต้องใช้มาตรการการเงินที่เข้มงวดขึ้น เพื่อชะลออัตราเงินเฟ้อ ซึ่งทำให้ตลาดหุ้นสหรัฐฯ ปรับตัวลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อว่ามาตรการการเงินที่เข้มงวดนี้จะช่วยให้ควบคุมปัญหาเงินเฟ้อได้ และทำให้เศรษฐกิจสหรัฐฯ สามารถเติบโตได้อย่างมีเสถียรภาพ ดังนั้นการลงทุนในตราสารทุนในสหรัฐฯ ยังสามารถให้ผลตอบแทนที่ดีได้ในระยะยาว

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ มีนโยบายการลงทุนให้ผลตอบแทนการลงทุนใกล้เคียงกับดัชนี Nasdaq-100 กองทุนมีการเปลี่ยนการลงทุนจากหน่วยลงทุนของกองทุน Invesco QQQ Trust, Series 1 (QQQ) เป็นหน่วยลงทุนของกองทุน Invesco NASDAQ 100 ETF (QQQM) เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งกองทุน QQQM เป็นกองทุนประเภท Exchange Traded Fund (ETF) ที่ลงทุนในบริษัทขนาดใหญ่ของตลาดหุ้น Nasdaq ตามดัชนี Nasdaq-100 เช่นเดียวกับกองทุน QQQ แต่มีค่าธรรมเนียมการจัดการที่ต่ำกว่า

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 990,814,310.09 บาท และมูลค่าหน่วยลงทุน 6.8495 บาท โดยมีอัตราผลตอบแทนในรอบปีบัญชี ลดลง 31.50% และอัตราผลตอบแทนนับตั้งแต่จัดตั้งกองทุนลดลง 31.50% ในขณะที่ดัชนี Nasdaq-100 มีอัตราผลตอบแทนในช่วงเวลาเดียวกันลดลง 30.80%

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่เชื่อมั่นและให้ความไว้วางใจ บริษัทฯ จะบริหารการลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวัง ภายใต้กฎระเบียบต่าง ๆ และจรรยาบรรณวิชาชีพ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นสำคัญ

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

ภาวะตลาดหุ้น

หลังจากการระบาดของ COVID-19 ในปี 2563 เศรษฐกิจสหรัฐฯ มีการฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็ว จากการที่ Fed และรัฐบาลสหรัฐฯ มีการอัดฉีดนโยบายการเงินและการคลังจำนวนมากเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจ ทั้งการลดดอกเบี้ยจนอยู่ในระดับต่ำสุด การอัดฉีดสภาพคล่อง (QE) เข้าสู่ระบบเศรษฐกิจจำนวนมาก และการอัดฉีดเงินผ่านนโยบายการคลัง เช่น การแจกเงินให้กับผู้มีรายได้น้อย/ตกงานจำนวนมาก ทำให้เศรษฐกิจฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ บริษัทจดทะเบียนในสหรัฐฯ จำนวนมากยังได้รับประโยชน์โดยตรงจากการระบาดของ COVID-19 ที่ทำให้เกิดการเปลี่ยน Life Style ของคนทั่วโลก ซึ่งการเปลี่ยน Life Style นี้ต้องใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วย ในขณะที่บริษัทในสหรัฐฯ จำนวนมาก เป็นผู้นำของโลกในด้านของเทคโนโลยีและนวัตกรรม ทำให้ผลประกอบการของบริษัทเหล่านี้กลับมาเติบโตได้อย่างมากและรวดเร็ว และตลาดหุ้นสหรัฐฯ โดยเฉพาะ Nasdaq ปรับตัวขึ้นมากนับตั้งแต่การระบาดของ COVID-19

อย่างไรก็ตาม จากการที่ภาคการบริโภคฟื้นตัวขึ้นอย่างรวดเร็วหลังการระบาดของ COVID-19 ในขณะที่ภาคการผลิตไม่มีการเพิ่มการลงทุนในช่วงวิกฤติ ส่วนบริษัทที่มีฐานะการเงินอ่อนแอก็ล้มหายตายจากไป ทำให้เกิดปัญหา Supply Shortage ขึ้น เมื่อผนวกกับค่าแรงที่ปรับตัวขึ้นมาก และราคาสินค้าโภคภัณฑ์มีการปรับตัวขึ้นมากเช่นกัน ซึ่งส่วนหนึ่งมาจากผลกระทบของสงครามรัสเซีย-ยูเครน ที่เป็นผู้ผลิตและส่งออกสินค้าโภคภัณฑ์รายใหญ่ของโลก ทำให้อัตราเงินเฟ้อให้สหรัฐฯ มีการเร่งตัวขึ้นอย่างรวดเร็วตั้งแต่ปลายปี 2564 ส่งผลให้ Fed ต้องปรับนโยบายการเงินอย่างเร่งด่วน จากนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายเป็นนโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้น ทั้งการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย ลดขนาดของ QE (QE Tapering) จนมาถึงการลดการอัดฉีดสภาพคล่องเข้าสู่ระบบการเงินหรือ QT (Quantitative Tightening)

ความกังวลเกี่ยวกับเงินเฟ้อเพิ่มขึ้นมากในไตรมาสที่ 2 ปี 2565 ซึ่งอัตราการเงินเฟ้อยังไม่มีแนวโน้มอ่อนตัวลง ในขณะที่สงครามรัสเซีย-ยูเครนก็ยังไม่มีความแนวโน้มจะเจรจากันได้ แม้ว่าสหรัฐฯ และพันธมิตรชาติยุโรปจะได้พยายามเพิ่มการ Sanction รัสเซียเกี่ยวกับธุรกิจพลังงานมากขึ้น ทำให้ Fed ต้องเร่งมาตรการเข้มงวดทางการเงินมากขึ้น ทั้งการเร่งขึ้นอัตราดอกเบี้ยและการเร่งทำ QT จึงทำให้นักลงทุนขายสินทรัพย์เสี่ยงและถือสินทรัพย์สภาพคล่องมากขึ้น โดยเฉพาะการขายหุ้นในตลาด Nasdaq ที่นักลงทุนเคยมองว่าเป็นหุ้นที่มีการเติบโตสูง และให้ Valuation ของหุ้นเหล่านี้ค่อนข้างสูงตามความคาดหวังการเติบโตด้วย

ในปี 2565 Fed มีการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างรวดเร็วจาก 0.125% เป็น 4.5% และเริ่มมีแนวโน้มว่า จะสามารถควบคุมอัตราเงินเฟ้อไว้ได้ โดยอัตราเงินเฟ้อได้เพิ่มขึ้นถึงจุดสูงสุดในเดือนมิถุนายน 2565 ที่ระดับ 9.1%

จากนั้น อัตราเงินเฟ้อก็เริ่มมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นในอัตราที่ลดลง โดยในเดือนพฤศจิกายน 2565 อัตราเงินเฟ้อได้ลดลงมาอยู่ที่ 7.1% และมีแนวโน้มว่าจะลดลงต่ำกว่า 4% ได้ในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 จึงมีการคาดการณ์กันว่าในปี 2566 Fed จะขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายช้าลง โดยคาดว่าจะมีการขึ้นอัตราดอกเบี้ยอีก 0.75% ในครั้งแรกของปี 2566 เท่านั้น ซึ่งทำให้นักลงทุนคลายความกังวลเกี่ยวกับนโยบายการเงินที่ตึงตัวของ Fed ลงได้มาก อย่างไรก็ตาม การขึ้นอัตราดอกเบี้ยที่ค่อนข้างมากและรวดเร็วของ Fed ทำให้เริ่มมีความกังวลเกี่ยวกับการชะลอตัวของเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่จะทำให้เกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอย (Recession) หรือไม่ จึงทำให้นักลงทุนบางส่วนยังระมัดระวังการลงทุน และทำให้ดัชนี Nasdaq-100 ยังฟื้นตัวขึ้นน้อย เมื่อเทียบกับที่ปรับตัวลดลงในช่วง 3 ไตรมาสแรกของปี 2565

ตลาดหุ้นสหรัฐฯจะยังมีความผันผวนจากความกังวลเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจสหรัฐฯถดถอย อย่างไรก็ตาม บลจ.ทาลิส เชื่อว่าหากเศรษฐกิจสหรัฐฯเกิดภาวะถดถอย ก็จะถดถอยไม่มากและไม่กินระยะเวลายาวนาน เนื่องจากปัจจุบัน เศรษฐกิจสหรัฐฯยังมีเสถียรภาพดี และจากการที่ Fed มีการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายมาถึงระดับ 4.5% และเริ่มมีการทำ QT อย่างต่อเนื่อง ทำให้ Fed มีเครื่องมือในการต่อสู้ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว โดยเฉพาะหากมีแนวโน้มว่าจะเกิดสภาวะเศรษฐกิจถดถอยรุนแรง ดังนั้น ในระยะยาว บลจ.ทาลิส ยังเชื่อว่าตลาดหุ้น Nasdaq ยังมีโอกาสฟื้นตัวและกลับมาเติบโตได้ เนื่องจากบริษัทขนาดใหญ่ใน Nasdaq เป็นบริษัทที่มีเทคโนโลยีและนวัตกรรม รวมทั้งมีฐานการตลาดที่ใหญ่และครอบคลุมอยู่ทั่วโลก

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

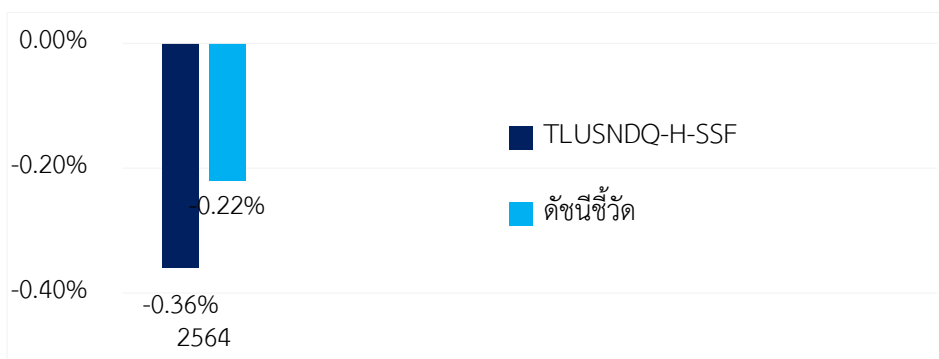
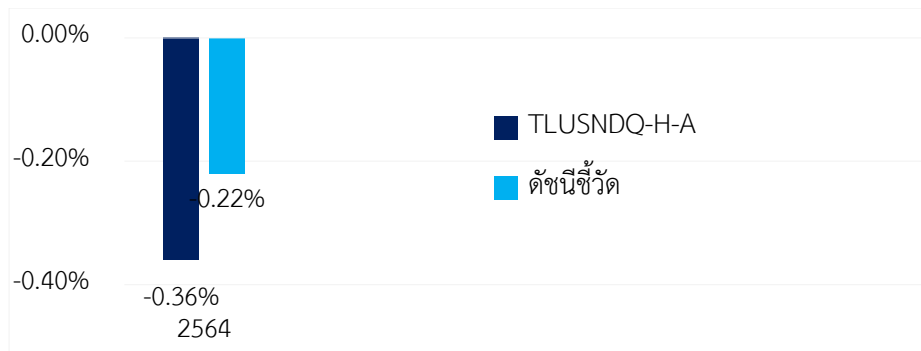
ตารางแสดงผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด

ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ¹								
กองทุน	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง ² (18 พ.ย. 64)
TLUSNDQ-H-A	-31.25	-11.06	-12.56	N/A	N/A	N/A	N/A	-31.50
TLUSNDQ-H-SSF	-31.13	-11.08	-12.60	N/A	N/A	N/A	N/A	-31.39
Benchmark ²	-30.57	-9.41	-11.27	N/A	N/A	N/A	N/A	-30.73
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	32.77	30.41	33.29	N/A	N/A	N/A	N/A	31.91
ความผันผวนของ Benchmark ²	32.58	30.33	32.74	N/A	N/A	N/A	N/A	31.70

หมายเหตุ: ¹เป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

²ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมหลัก คำนวณจากราคาปิดของกองทุนหลัก ณ สิ้นวัน (Market Price)

ผลการดำเนินงานแบบย้อนหลังตามปีปฏิทิน



หมายเหตุ: ปีที่เริ่มต้นกองทุน ผลการดำเนินงานกองทุนและดัชนีชี้วัดจะแสดงตั้งแต่วันที่จดทะเบียนถึงสิ้นปีปฏิทิน

ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน
มิได้เป็นที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

ผลการดำเนินงานของกองทุน Invesco NASDAQ 100 ETF

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

Performance as at September 30, 2022

Performance (%)	YTD	1Y	3Y	5Y	10Y	Fund Inception
ETF - NAV	-32.45	-24.86	12.99	13.73	15.67	7.96
ETF - Market Price	-32.56	-24.86	12.99	13.73	15.67	7.95
Underlying Index	-32.35	-24.72	13.21	13.95	15.91	8.18
Benchmark ¹	-32.40	-26.81	9.75	10.24	13.00	6.49
Benchmark ²	-24.62	-17.63	7.70	8.62	11.39	6.71

Calendar year performance (%)

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
ETF - NAV	27.25	48.63	39.12	-0.13	32.72	7.01	9.53	19.11	36.61	18.09
Underlying Index	27.51	48.88	39.46	0.04	32.99	7.27	9.75	19.40	36.92	18.35
Benchmark ¹	21.39	43.64	35.23	-3.88	28.24	7.50	5.73	13.40	38.32	15.91
Benchmark ²	25.66	20.89	31.02	-5.24	21.13	12.74	0.48	12.56	33.55	16.42

Returns less than one year are cumulative. Performance data quoted represents past performance. Past performance is not a guarantee of future results; current performance may be higher or lower than performance quoted. Investment returns and principal value will fluctuate and Shares, when redeemed, may be worth more or less than their original cost. See [invesco.com](https://www.invesco.com) to find the most recent month-end performance numbers. Market returns are based on the midpoint of the bid/ask spread at 4 p.m. ET and do not represent the returns an investor would receive if shares were traded at other times. Fund performance reflects fee waivers, absent which, performance data quoted would have been lower. Please keep in mind that high, double-digit and/or triple-digit returns are highly unusual and cannot be sustained.

Index returns do not represent Fund returns. An investor cannot invest directly in an index.

Neither the underlying Index nor the benchmark indexes charge management fees or brokerage expenses, and no such fees or expenses were deducted from the performance shown; nor do any of the indexes lend securities, and no revenues from securities lending were added to the performance shown. In addition, the results actual investors might have achieved would have differed from those shown because of differences in the timing, amounts of their investments, and fees and expenses associated with an investment in the Fund.

¹The Nasdaq Composite Index measures all Nasdaq domestic and international-based common stocks listed on The Nasdaq Stock Market. Index returns shown are price return.

²The Russell 3000[®] Index is an unmanaged index considered representative of the US stock market. The Russell 3000 Index is a trademark/service mark of the Frank Russell Co. Russell[®] is a trademark of the Frank Russell Co.

*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ <https://www.invesco.com/us/financial-products/etfs/product-detail?productId=000&ticker=000&audienceType=investors>



A member of  MUFG
a global financial group

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ ("กองทุน") ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้อง ตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นายจตุภูมิ ประทุมวงศ์ปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

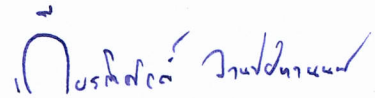
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นายเกียรติศักดิ์ วานิชย์ห่านนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9922

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 20 ธันวาคม 2565

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		998,074,731.24
เงินฝากธนาคาร		3,978,558.59
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		3,613.01
สินทรัพย์อนุพันธ์	6	2,145,490.00
รวมสินทรัพย์		1,004,202,392.84
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,687.84
หนี้สินอนุพันธ์	6	10,811,622.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	320,676.41
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		541.95
หนี้สินอื่น		3,799.84
รวมหนี้สิน		11,138,328.04
สินทรัพย์สุทธิ		993,064,064.80
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,449,822,139.97
ขาดทุนสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		(258,024,129.38)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(198,733,945.79)
สินทรัพย์สุทธิ		993,064,064.80
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		6.8495
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		144,982,213.9789

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ			
Invesco QQQ Trust, Series 1	94,471	998,074,731.24	100.00
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ		998,074,731.24	100.00
รวมเงินลงทุน		998,074,731.24	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
รายได้		
รายได้เงินปันผล		2,777,216.43
รายได้ดอกเบี้ย		18,055.47
รวมรายได้		2,795,271.90
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	1,752,282.75
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		146,023.77
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		408,865.95
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		39,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		303,404.41
รวมค่าใช้จ่าย		2,649,576.88
รายได้สุทธิ		145,695.02
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(76,021,438.94)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(62,307,250.24)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(49,543,832.33)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(8,666,132.00)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(2,338,278.98)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(198,876,932.49)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(198,731,237.47)
หัก : ภาษีเงินได้		2,708.32
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(198,733,945.79)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

(หน่วย : บาท)

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	(198,733,945.79)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเริ่มแรก	779,916,078.78
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	955,197,781.09
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(543,315,849.28)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	993,064,064.80
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	993,064,064.80

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	77,991,607.8780
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	128,805,595.1092
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(61,814,989.0083)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	144,982,213.9789

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

1. ลักษณะของกองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
- ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และชนิดเพื่อการออม

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (“Feeder Fund”) โดยลงทุนในกองทุน Invesco QQQ Trust, Series 1 (“กองทุนหลัก”) โดยกองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักดังกล่าวข้างต้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ข้อมูลที่สำคัญของกองทุนหลักมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุนหลัก	: Invesco QQQ Trust, Series 1
จดทะเบียนซื้อขาย	: ตลาดหลักทรัพย์ NASDAQ ประเทศสหรัฐอเมริกา
สกุลเงิน	: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
บริษัทจัดการ	: Invesco Capital Management LLC
นโยบายการลงทุน	: กองทุนหลักมีนโยบายเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าตลาดสูงที่สุดจำนวน 100 บริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหุ้น NASDAQ ตามดัชนี NASDAQ-100 โดยใช้นโยบายเชิงรับ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนี NASDAQ-100 โดยใช้นโยบายเชิงรับ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนี NASDAQ-100

กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน ด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยกองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของหุ้นได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการ

1,752,282.75

ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย

211,493.49

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ซื้อเงินลงทุน	1,729,841,586.41
ขายเงินลงทุน	593,438,165.99

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	945,071,260.00	2,145,490.00	10,811,622.00

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	77,958,107.8780	33,500.0000
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	128,511,176.3600	294,418.7492
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(61,814,989.0083)	-
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	144,654,295.2297	327,918.7492
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	990,814,310.09	2,249,754.71
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	6.8495	6.8607

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)
ชนิดสะสมมูลค่า	(198,177,352.36)
ชนิดเพื่อการออม	(556,593.43)
รวม	<u>(198,733,945.79)</u>

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	998,074,731.24	-	-	998,074,731.24
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,145,490.00	-	2,145,490.00
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	10,811,622.00	-	10,811,622.00

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาดตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	998,074,731.24	998,074,731.24
เงินฝากธนาคาร	3,399,856.05	578,702.54	3,978,558.59
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	3,613.01	3,613.01
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	2,145,490.00	2,145,490.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	1,687.84	1,687.84
หนี้สินอนุพันธ์	-	10,811,622.00	10,811,622.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	320,676.41	320,676.41

8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

รายการ

เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	26,258,214.45
เงินฝากธนาคาร	15,172.39

กองทุนได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุ 6

8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

9. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			
ตลาดหลักทรัพย์ NASDAQ			
Invesco QQQ Trust, Series 1	94,471	998,074,731.24	100.00
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		998,074,731.24	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,060,381,981.48 บาท)		998,074,731.24	100.00

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่ายุติธรรม	%NAV
	ของตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ			998,074,731.24	100.50
หน่วยลงทุนต่างประเทศ				
INVESCO QQQ TRUST SERIES 1			998,074,731.24	100.50
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ			(4,683,960.40)	(0.47)
เงินฝากธนาคาร				
เงินฝากธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)-THB		AAA(tha)	3,405,469.06	0.34
JP Morgan Chase Bank, N.A.		P-1	576,702.54	0.06
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)				
FX-TX.366597			(865,320.00)	(0.09)
FX-TX.367677			(1,140,520.00)	(0.11)
FX-TX.372390			(1,380,300.00)	(0.14)
FX-TX.373189			(656,040.00)	(0.07)
FX-TX.375567			(274,800.00)	(0.03)
FX-TX.376453			(152,900.00)	(0.02)
FX-TX.377823			429,600.00	0.04
FX-TX.377824			354,750.00	0.04
FX-TX.379498			(555,060.00)	(0.06)
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)				
FX-TX.368407			(1,929,970.00)	(0.19)
FX-TX.369466			(2,920,800.00)	(0.29)
FX-TX.371308			(536,486.00)	(0.05)
FX-TX.375564			(168,516.00)	(0.02)
FX-TX.375565			(209,850.00)	(0.02)
FX-TX.375715			(21,060.00)	(0.00)
FX-TX.378150			70,115.00	0.01
FX-TX.378895			618,825.00	0.06
FX-TX.378896			672,200.00	0.07
สินทรัพย์อื่นหรือหนี้สินอื่น			(326,706.04)	(0.03)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			993,064,064.80	100.00

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคา ตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือ ตราสารแห่งหนี้ที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนา	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	3,982,171.60	0.40
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้จัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม
			ตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			AAA(tha)	-	3,405,469.06
เงินฝากธนาคาร	JP Morgan Chase Bank, N.A.			P-1	-	576,702.54

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15% NAV

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

- AAA(tha) แสดงถึงอันดับเครดิตขั้นสูงสุดของอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย โดยอันดับเครดิตนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย
- AA(tha) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'AA(tha)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย โดยความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศที่ระดับ 'AA(tha)' จะแตกต่างจากความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตภายในประเทศในลำดับสูงสุดเพียงเล็กน้อย
- A(tha) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'A(tha)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ อาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- BBB(tha) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'BBB(tha)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ จะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

- F1(tha) แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้
- F2(tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- F3(tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้น เมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศ:

คำเสริมท้าย 'tha' จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับเครดิตภายในประเทศ เพื่อแสดงถึงสถานะเปรียบเทียบภายในอันดับเครดิตขั้นหลัก ทั้งนี้ เครื่องหมาย "+" หรือ "-" ดังกล่าวจะไม่ใช้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศระยะยาว และอันดับความ

เชิงแกร่งทางการเงินภายในประเทศของบริษัทประกันภัย 'AAA(tha)' หรืออันดับที่ต่ำกว่า 'CCC(tha)' และจะไม่ใช่สำหรับ
อันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้นยกเว้นระดับ 'F1(tha)'

บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

- AAA อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้น
ในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง
มาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ใน
ระดับ AAA
- A องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์
สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ใน
ระดับสูงกว่า
- BBB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นใน
เกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมี
ความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับ
เครดิตภายในระดับเดียวกัน

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

- T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะ
ได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับ
ดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะ
สั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

การจัดอันดับเงินฝากธนาคารระยะสั้นของธนาคารพาณิชย์ โดย Moody's

Moody's ใช้สัญลักษณ์แสดงความสามารถในการชำระคืนเงินฝากของธนาคารพาณิชย์ ดังนี้

- P-1 ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-1 สำหรับเงินฝากนั้น มีสถานะคุณภาพด้านเครดิตที่ดีมาก ตลอดจนมี
ความสามารถที่แข็งแกร่งมากในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นในระยะเวลาที่เหมาะสม
- P-2 ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-2 สำหรับเงินฝากนั้น มีสถานะคุณภาพด้านเครดิตที่ดี และมีความสามารถที่
แข็งแกร่งในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นในระยะเวลาที่เหมาะสม
- P-3 ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-3 สำหรับเงินฝากนั้นจะมีสถานะคุณภาพด้านเครดิตในระดับที่ยอมรับได้ และ
มีความสามารถที่เพียงพอต่อการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นภายในระยะเวลาที่เหมาะสม
- NP ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับ “Not Prime” สำหรับเงินฝากนั้น มีคุณภาพเครดิตต่ำหรือน่ากังวลและมีความไม่
แน่นอนในความสามารถในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 31 ตุลาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)		
ชนิดสะสมมูลค่า: TLUSNDQ-H-A	1,747.75	0.31
ชนิดเพื่อการออม: TLUSNDQ-H-SSF	4.53	0.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	146.02	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วย (Registrar fee)	408.87	0.07
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other expenses)	67.25	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)**	2,374.42	0.42

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์และภาษีเงินได้จากการลงทุนในตราสารหนี้

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 31 ตุลาคม 2565

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า(บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	270,273.00	98.23%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	4,881.27	1.77%
รวม		275,154.27	100.00%

รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม

กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ ไม่มีรายการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลระหว่างวันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 31 ตุลาคม 2565

รายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (รวมทุกชนิดหน่วยลงทุน) มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 52.15

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมและรายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.talisam.co.th> และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. <http://www.sec.or.th>

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1. นายวีระพล สิมะโรจน์
2. นางสาวปวเรศร์ ตั้งอภิชาติเจริญ
3. นายบุญประสิทธิ์ โรจนพฤษ์

ประกาศ

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวมตามประกาศ จำนวน 15 กองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอแจ้งการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม จำนวน 15 กองทุน (ตามตารางรายชื่อกองทุนที่แก้ไขโครงการ) เพื่อเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน. 49/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 22 มิถุนายน 2564 ซึ่งได้รับความเห็นชอบเป็นการทั่วไปจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. แล้ว โดยมีสาระสำคัญที่แก้ไขเพิ่มเติมโครงการ ดังนี้

● การเพิ่มเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องของกองทุนรวม (Liquidity Management Tools)

บริษัทจัดการจะจัดให้มีเครื่องมือการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกองทุน (Fund Liquidity Risk Management Tools) ทั้งหมด หรือบางเครื่องมือ เพื่อใช้ในสถานการณ์ไม่ปกติที่มีผลต่อสภาพคล่องของกองทุน และเพื่อยกระดับการคุ้มครองให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน เช่น มีความผันผวนในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์, การซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดรองมีสภาพคล่องลดลงจากปกติ, เกิดการไถ่ถอนผิดปกติ หรือปัจจัยอื่นใดที่ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน โดยจะใช้เครื่องมือใดเครื่องมือหนึ่ง หรือใช้ร่วมกันได้

โดยเพิ่มเติมในรายละเอียดและหลักเกณฑ์เงื่อนไขในหัวข้อ 9 “เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องของกองทุนรวม”

กองทุนที่แก้ไข : ทุกกองทุน

- การปรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Swing Pricing)
- การกำหนดระยะเวลาที่ต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนการขายคืนหน่วยลงทุน (Notice period)
- เพดานการขายคืนหน่วยลงทุน (Redemption Gate)

กองทุนที่แก้ไข : เฉพาะกองทุน AFMOAT-H และ TLUSNDQ-H

- ค่าธรรมเนียมการขายคืนที่ไม่เป็นไปตามปริมาณหรือระยะเวลาที่กำหนด (liquidity fee) (จะดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทางต่างประเทศ (ถ้ามี))
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Anti-Dilution Levies - ADLs) (จะดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทางต่างประเทศ (ถ้ามี))

ทั้งนี้ ให้การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนดังกล่าว มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป

ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติม ได้ที่บริษัทจัดการ 0 2015 0222 กด 5 หรือเจ้าหน้าที่
การตลาดที่ดูแลบัญชีของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

รายชื่อกองทุนที่แก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุน จำนวน 15 กองทุน

ชื่อย่อกองทุน	ชื่อเต็มกองทุน
TLDIVEQ-D	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นทุนปันผล
TLDIVLTF-D	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นระยะยาวปันผล
TLDIVRMF	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLEQ	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นทุน
TLEQ-THAICG	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นธรรมาภิบาลไทย
TLMMF	กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน
TLMMRMF	กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLMSEQ	กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน
TLEQRMF	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นทุน เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLFLEX	กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซีเบิล
TLFLEXRMF	กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซีเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLLTFEQ	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นระยะยาว
TLMSEQRMF	กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน เพื่อการเลี้ยงชีพ
TLUSNDQ-H	กองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์
AFMOAT-H	กองทุนเปิด เอ เอฟ ยูเอส ไวต์ โมท เฮดจ์

ตารางแก้ไขรายละเอียดโครงการแบบสำนักงานให้ความเห็นชอบเป็นการทั่วไป

ข้อ 9 เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องกองทุนรวม

☐ เครื่องมือการกำหนดให้ผู้ลงทุนเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย ค่าธรรมเนียมการขายคืนที่ไม่เป็นไปตามปริมาณหรือระยะเวลาที่กำหนด (liquidity fee) กองทุนรวมทั่วไป - อัตราค่าธรรมเนียม liquidity fee ไม่เกินร้อยละ (ของมูลค่าหน่วยลงทุน) - รายละเอียดเพิ่มเติม - กองทุนรวม feeder fund และ fund of funds เมื่อกองทุนปลายทางมีการใช้ liquidity fee บริษัทจัดการสามารถจะพิจารณาดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทางได้ รายละเอียดเพิ่มเติม กองทุนปลายทางต่างประเทศสามารถเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการขายคืนที่ไม่เป็นไปตามปริมาณหรือระยะเวลาที่กำหนด (liquidity fee) ได้ (ถ้ามี) ในกรณีที่กองทุนปลายทางมีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องข้างต้น บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทาง ตามข้อมูลที่ได้รับจากกองทุนปลายทาง ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ในการใช้เครื่องมือที่แตกต่างไปจากเครื่องมือของกองทุนปลายทาง รวมถึงอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องได้ตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการและอาจพิจารณาใช้เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องมากกว่าหนึ่งเครื่องมือเพื่อให้สอดคล้องตามความเหมาะสมของสถานการณ์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ซึ่งจะอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด	เฉพาะกองทุน AFMOAT-HA, TLUSNDQ-H				
การปรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Swing Pricing) : อัตราสูงสุดไม่เกินร้อยละ : xx.00 ของมูลค่าหน่วยลงทุน ด้วยวิธีปฏิบัติ : Partial swing pricing รายละเอียดเพิ่มเติม : (1) บริษัทจัดการอาจพิจารณาปรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุน ซึ่งจะพิจารณาปรับมูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้ในการคำนวณราคาซื้อขายหน่วยลงทุนเพื่อให้สะท้อนต้นทุนและค่าใช้จ่ายจากการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุน โดยมีหลักการในการพิจารณาเป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทจัดการกำหนด โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การซื้อขาย	ทุกกองทุน <table border="1"> <thead> <tr> <th>ชื่อกองทุน</th><th>อัตราสูงสุดไม่เกินร้อยละ</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TLFLEX TLFLEXRMF TLEQ</td><td>2.00</td></tr> </tbody> </table>	ชื่อกองทุน	อัตราสูงสุดไม่เกินร้อยละ	TLFLEX TLFLEXRMF TLEQ	2.00
ชื่อกองทุน	อัตราสูงสุดไม่เกินร้อยละ				
TLFLEX TLFLEXRMF TLEQ	2.00				

ทรัพย์สินหรือภาวะที่ตลาดของทรัพย์สินมีความผันผวนหรือสภาพคล่องผิดปกติ bid-ask spread ที่เปลี่ยนแปลงไปจากการซื้อขายทรัพย์สิน ต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการรักษาสัดส่วนการลงทุน ต้นทุนและค่าใช้จ่ายการทำธุรกรรม REPO เพื่อเสริมสภาพคล่องรองรับธุรกรรมขนาดใหญ่ (ถ้ามี) กองทุนมียอดซื้อหรือขายหน่วยลงทุนสุทธิเกินกว่า Threshold ที่กำหนด สภาพคล่องและขนาดของกองทุน หรือปัจจัยอื่นใดที่กระทบ สภาพคล่องของหลักทรัพย์สินที่กองทุนลงทุน หรือนอกเหนือการควบคุมและคาดการณ์ของบริษัทจัดการ ซึ่งบริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ข้อมูล ประเมินการภายใต้ข้อเท็จจริงที่มีอยู่และหรือสมมติฐานและหรือการประเมินจากปัจจัยที่เกี่ยวข้องเท่าที่สามารถทำได้เพื่อให้สามารถ ดำเนินการได้ภายในเวลาและเงื่อนไข ณ ขณะนั้น ๆ

- (2) การพิจารณาปรับมูลค่าหน่วยลงทุนโดยการปรับเฉพาะวันทำการที่กองทุนมีมูลค่าการซื้อขายหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า น้อยกว่า มูลค่าการขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก และสูงกว่าระดับที่บริษัทจัดการกำหนด (Partial Swing Pricing) ทั้งนี้ รายละเอียดวิธีการคำนวณเป็นไปตามวิธีที่บริษัทจัดการกำหนด โดยบริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Swing Pricing แตกต่างกันได้ในแต่ละ วันที่มีการใช้เครื่องมือนี้
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะปรับเพิ่มหรือลดอัตรา Swing factor ที่เก็บจริง ได้ตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร ซึ่งจะปรับเพิ่มไม่เกินอัตรา สูงสุดที่ระบุไว้ในโครงการ และขอสงวนสิทธิ์ที่จะนำข้อมูลของหน่วยลงทุนทุกชนิด (ทุก Class) มาใช้ในการพิจารณาและหรือตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เครื่องมือ Swing Pricing ในวันทำการนั้น
- (3) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะไม่เปลี่ยนแปลงการดำเนินการใด ๆ ที่ได้ดำเนินการหรือตัดสินใจไปแล้ว ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เครื่องมือ swing pricing ในวันทำการนั้น แม้หากภายหลังปรากฏว่าค่าซื้อหน่วยลงทุนทั้งหมดหรือบางส่วนของวันทำการนั้นไม่สามารถเรียกเก็บเงินได้และ ไม่ได้รับการจัดสรรหน่วยลงทุน
- (4) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะใช้เครื่องมือนี้หรือไม่ก็ได้ โดยสามารถใช้ร่วมกับเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องอื่นได้เท่าที่ จำเป็น

TLEQLTF	
TLEQ-THAICG	
TLDIVEQ-D	
TLDIVLTF-D	
TLDIVRMF	
TLMSEQ	
TLMSEQRMF	
TLMMF	0.05
TLMMRMF	
TLUSNDQ-H	0.20
AFMOAT-H	

(ข้อความเฉพาะกองทุน AFMOAT-H, TLUSNDQ-H)

กองทุนรวม feeder fund และ fund of funds

เมื่อกองทุนปลายทางมีการใช้ swing pricing บริษัทจัดการสามารถจะพิจารณาดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทางได้

รายละเอียดเพิ่มเติม กองทุนปลายทางต่างประเทศสามารถปรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิด้วยสูตรการคำนวณที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สิน ของกองทุนรวม (swing pricing) ได้ (ถ้ามี)

ในกรณีที่กองทุนปลายทางมีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องข้างต้น บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทาง ตามข้อมูลที่ได้รับจากกองทุนปลายทาง ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ในการใช้เครื่องมือที่แตกต่างไปจากเครื่องมือของกองทุนปลายทาง รวมถึงอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องได้ตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการและอาจพิจารณาใช้เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องมากกว่าหนึ่งเครื่องมือเพื่อให้สอดคล้องตามความเหมาะสมของสถานการณ์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ซึ่งจะอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด	
● ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Anti-Dilution Levies - ADLs) กองทุนรวมทั่วไป - อัตราสูงสุดไม่เกินร้อยละ (ของมูลค่าหน่วยลงทุน) - รายละเอียดเพิ่มเติม - กองทุนรวม feeder fund และ fund of funds เมื่อกองทุนปลายทางมีการใช้ ADLs บริษัทจัดการสามารถจะพิจารณาดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทางได้ รายละเอียดเพิ่มเติม กองทุนปลายทางต่างประเทศอาจเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนที่สะท้อนต้นทุนในการซื้อขายทรัพย์สินของกองทุนรวม (Anti-Dilution Levies - ADLs) ได้ (ถ้ามี) ในกรณีที่กองทุนปลายทางมีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องข้างต้น บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทาง ตามข้อมูลที่ได้รับจากกองทุนปลายทาง ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ในการใช้เครื่องมือที่แตกต่างไปจากเครื่องมือของกองทุนปลายทาง รวมถึงอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องได้ตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการและอาจพิจารณาใช้เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องมากกว่าหนึ่งเครื่องมือเพื่อให้สอดคล้องตามความเหมาะสมของสถานการณ์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ซึ่งจะอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด	เฉพาะกองทุน AFMOAT-HA, TLUSNDQ-H
☐ การกำหนดเงื่อนไขหรือข้อจำกัดในการรับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน ● การกำหนดระยะเวลาที่ต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนการขายคืนหน่วยลงทุน (Notice period) เมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนต้องการไถ่ถอนหน่วยลงทุนโดยมีมูลค่าเกินกว่า : 20,000,000 บาท จะต้องแจ้งบริษัทจัดการล่วงหน้าเป็นเวลา : 5 วันทำการ รายละเอียดเพิ่มเติม	ทุกกองทุน

- (1) บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้เครื่องมือดังกล่าวข้างต้น ต่อเมื่อมีสถานการณ์ไม่ปกติและกองทุนมีปัญหาสภาพคล่อง ทั้งนี้ หลักการในการพิจารณาเป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทจัดการกำหนด โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การซื้อขายทรัพย์สินหรือภาวะที่ตลาดของทรัพย์สินมีความผันผวนหรือสภาพคล่องผิดปกติ สภาพคล่องและขนาดของกองทุน หรือปัจจัยอื่นใดที่กระทบสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน โดยบริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ข้อมูลประมาณการภายใต้ข้อเท็จจริงที่มีอยู่และหรือสมมติฐานและหรือการประเมินจากปัจจัยที่เกี่ยวข้องเท่าที่สามารถทำได้เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ภายในเวลาและเงื่อนไข ณ ขณะนั้น ๆ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณากำหนด Notice Period ที่แตกต่างกันในแต่ละวันทำการที่มีการใช้เครื่องมือนี้
- บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปรับเพิ่มหรือลดระยะเวลา Notice Period ได้ตามที่บริษัทจัดการกำหนด แต่ทั้งนี้ระยะเวลา Notice Period จะไม่เกินกว่า 5 วันทำการ โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการหรือช่องทางอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด
- (2) บริษัทจัดการจะคำนวณยอดรวมมูลค่าขายคืนหน่วยลงทุนและหรือสับเปลี่ยนออกจากรายการ (คิดรวมกันทุก class ของผู้ถือหน่วยลงทุนแต่ละราย ผ่านทุกช่องทางในวันทำการใด ๆ ทั้งนี้ กรณีที่เป็นการทำรายการผ่านตัวแทนขาย ในรูปแบบ omnibus account บริษัทจัดการจะดำเนินการตามข้อมูลที่ได้รับจาก selling agent เท่าที่สามารถทำได้ (best effort) ภายใต้สถานการณ์และข้อจำกัดในขณะนั้น ๆ
- (3) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะใช้เครื่องมือนี้หรือไม่ก็ได้ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ กรณีที่มีการใช้ Notice period และมีเหตุที่ทำให้ต้องใช้เครื่องมืออื่นด้วย บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้จาก Notice period นั้นเช่นเดียวกับคำสั่งที่ได้ตามปกติในวันที่ทำรายการด้วย ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Notice period ร่วมกับเครื่องมืออื่นได้แก่ Swing pricing, Redemption Gate, Side pocket, Suspension of Dealings และ/หรือเครื่องมืออื่น ๆ

(ข้อความเฉพาะกองทุน AFMOAT-H, TLUSNDQ-H)

กองทุนรวม feeder fund และ fund of funds

เมื่อกองทุนปลายทางมีการใช้ notice period บริษัทจัดการสามารถจะพิจารณาดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทางได้

รายละเอียดเพิ่มเติม กองทุนปลายทางต่างประเทศสามารถกำหนดเงื่อนไขระยะเวลาที่ต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนการขายคืนหน่วยลงทุน (notice period) ได้ (ถ้ามี)

ในกรณีที่กองทุนปลายทางมีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องข้างต้น บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทาง ตามข้อมูลที่ได้รับจากกองทุนปลายทาง ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ในการใช้เครื่องมือที่แตกต่างไปจากเครื่องมือของกองทุนปลายทาง รวมถึงอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องได้ตามดุลย

พินิจของบริษัทจัดการและอาจพิจารณาใช้เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องมากกว่าหนึ่งเครื่องมือเพื่อให้สอดคล้องตามความเหมาะสมของสถานการณ์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ซึ่งจะอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด	
● เพดานการขายคืนหน่วยลงทุน (Redemption Gate) เพดานการขายคืน หน่วยลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ : 10 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยบริษัทจัดการจะใช้เพดานการขายคืนหน่วยลงทุนไม่เกิน : 15 วันทำการ ในทุกรอบเวลา : 90 วัน รายละเอียดเพิ่มเติม (1) บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้การกำหนดเพดานการขายคืน (รวมสับเปลี่ยนออก) หน่วยลงทุน (Redemption Gate) ในกรณีที่เกิดสถานการณ์ไม่ปกติหรือบริษัทจัดการประเมินว่าจะไม่ปกติ ที่อาจส่งผลกระทบการบริหารสภาพคล่องของกองทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การซื้อขายทรัพย์สินหรือภาวะที่ตลาดของทรัพย์สินมีความผันผวนหรือสภาพคล่องผิดปกติ เกิดการไถ่ถอนผิดปกติ มีการไถ่ถอนเกินกว่า Redemption Gate ที่กำหนด สภาพคล่องและขนาดของกองทุน หรือปัจจัยอื่นใดที่กระทบสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาใช้ Redemption Gate แตกต่างกันได้ในแต่ละวันทำการที่มีการใช้เครื่องมือนี้ โดยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนวันทำการก่อนหน้า และสามารถกำหนดเงื่อนไขเพื่อบังชี้สถานการณ์ที่ไม่ปกติด้วย Gate Threshold ได้ (2) บริษัทจัดการจะดำเนินการตามคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกตาม Redemption Gate (เว้นแต่กรณีที่กองทุนมีสภาพคล่องเพียงพอ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะดำเนินการตามคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกเกินกว่า Redemption Gate) โดยการเฉลี่ยตามสัดส่วน (pro-rata basis) ของคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออก ณ วันที่ใช้ Redemption Gate ทั้งนี้ คำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกส่วนที่เหลือ บริษัทจัดการจะนำไปทำการขายคืนหน่วยลงทุนถัดไป รวมกับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกใหม่ตามสัดส่วน (pro-rata basis) โดยไม่มีการจัดลำดับก่อน-หลังของคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก ทั้งนี้บริษัทจัดการจะเปิดให้มีการยกเลิกคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกส่วนที่เหลือจากผู้ถือหน่วยลงทุนที่ส่งคำสั่งดังกล่าวได้ เมื่อบริษัทจัดการจัดทำระบบงานรองรับแล้วเสร็จ โดยจะแจ้งหรือประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ หรือช่องทางอื่นใดที่บริษัทจัดการกำหนด และขอสงวนสิทธิ์ที่จะนำข้อมูลของหน่วยลงทุนทุกชนิดมาใช้ในการพิจารณาและหรือตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการการใช้เครื่องมือ Redemption Gate ในวันทำการนั้น (3) บริษัทจัดการจะทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและสับเปลี่ยนออกตามราคาซื้อคืนหน่วยลงทุน ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	ทุกกองทุน

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงแนวทางดำเนินการระหว่างการทำ Redemption Gate ได้แก่ การยกเลิก Redemption Gate ก่อนระยะเวลาที่กำหนด การใช้เครื่องมืออื่นแทน Redemption Gate เป็นต้น (ถ้ามี) ทั้งนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุน/ สับเปลี่ยนออกในส่วนที่เหลือได้ บริษัทจัดการอาจพิจารณายกเลิกคำสั่งขายคืน/สับเปลี่ยนออกหน่วยลงทุนทั้งหมดที่ค้างอยู่ในรายการ และ แจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนที่ถูกยกเลิกคำสั่งโดยไม่ชักช้า

- (4) บริษัทจัดการอาจพิจารณากำหนด Redemption Gate และ gate period ในแต่ละครั้งแตกต่างกันได้ แต่ Redemption Gate จะไม่ต่ำกว่า Redemption Gate ขั้นต่ำ และ gate period จะไม่มากกว่าระดับเพดานที่ระบุไว้ในโครงการ
- (5) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปรับเพิ่มหรือลดอัตรา Gate threshold ตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร โดยจะปรับลดไม่ต่ำกว่า Redemption Gate ขั้นต่ำที่ระบุในโครงการ ทั้งนี้ รายละเอียดวิธีการคำนวณเป็นไปตามวิธีที่บริษัทจัดการกำหนด
- (6) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะใช้เครื่องมือนี้หรือไม่ก็ได้ ในกรณีที่มีการใช้เครื่องมือ Redemption Gate นี้ บริษัทจัดการอาจใช้ร่วมกับ เครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องอื่นได้
- (7) เมื่อมีการใช้ Redemption gate บริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบโดยไม่ชักช้า ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการหรือช่องทางอื่นใด ที่บริษัทจัดการกำหนด

(ข้อความเฉพาะกองทุน AFMOAT-H, TLUSNDQ-H)

กองทุนรวม feeder fund และ fund of funds

เมื่อกองทุนปลายทางมีการใช้ redemption gate บริษัทจัดการสามารถจะพิจารณาดำเนินการให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทางได้

รายละเอียดเพิ่มเติม กองทุนปลายทางต่างประเทศสามารถกำหนดข้อจำกัดเพดานการขายคืนหน่วยลงทุน (redemption gate) ได้ (ถ้ามี) ในกรณีที่กองทุนปลายทางมีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องข้างต้น บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะดำเนินการ ให้สอดคล้องกับกองทุนปลายทาง ตามข้อมูลที่ได้รับจากกองทุนปลายทาง ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักเกณฑ์ในการใช้ เครื่องมือที่แตกต่างไปจากเครื่องมือของกองทุนปลายทาง รวมถึงอาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องได้ ตามดุลยพินิจของบริษัทจัดการและอาจพิจารณาใช้เครื่องมือบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องมากกว่าหนึ่งเครื่องมือเพื่อให้สอดคล้องตามความ เหมาะสมของสถานการณ์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ซึ่งจะอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด

ประกาศ

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (TLUSNDQ-H)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบว่า บริษัทจัดการได้รับความเห็นชอบเป็นการทั่วไปจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2565 ในการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (TLUSNDQ-H) เพื่อเปลี่ยนแปลงกองทุนหลักที่ลงทุน (Master Fund) ตามข้อสงวนสิทธิ เนื่องจากบริษัทจัดการได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการเข้าลงทุนในกองทุนหลักใหม่นี้จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหน่วยลงทุนมากกว่า (ตามรายละเอียดแนบ) โดยการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะมีผลตั้งแต่วันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป ดังนี้

	เดิม	ใหม่
กองทุนหลัก (Master Fund)	Invesco QQQ Trust, Series 1	Invesco NASDAQ 100 ETF

ทั้งนี้ ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติม ได้ที่บริษัทจัดการ 0 2015 0222 กด 5 หรือเจ้าหน้าที่การตลาดที่ดูแลบัญชีของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

ตารางสรุปการแก้ไขรายละเอียดโครงการกองทุนเปิดทาลิส หันยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (TLUSNDO-H)

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ												
รายละเอียดโครงการ															
1. ข้อมูลทั่วไป	วัตถุประสงค์ของโครงการ : เพื่อตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Invesco QQQ Trust, Series 1 (กองทุนหลัก) โดยกองทุนหลักมีวัตถุประสงค์มุ่งหวังผลตอบแทนการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนจากการลงทุนในหุ้นตามดัชนี Nasdaq-100	วัตถุประสงค์ของโครงการ : เพื่อตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Invesco NASDAQ 100 ETF (กองทุนหลัก) โดยกองทุนหลักมีวัตถุประสงค์มุ่งหวังผลตอบแทนการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนจากการลงทุนในหุ้นตามดัชนี Nasdaq-100													
2. ประเภทกองทุน	ชื่อกองทุนหลัก : Invesco QQQ Trust, Series 1 รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ 1. กองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Invesco QQQ Trust, Series 1 (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนจะลงทุนในกองทุนหลักโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม และลงทุนในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ข้อมูลทั่วไปของ Invesco QQQ Trust, Series 1 (กองทุนหลัก) (แหล่งที่มาของข้อมูล : หนังสือชี้ชวนกองทุนหลัก ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2564) <table><tr><td>ชื่อกองทุน</td><td>Invesco QQQ Trust, Series 1</td></tr><tr><td>วันที่จัดตั้ง</td><td>10 มีนาคม 2542</td></tr><tr><td>อายุโครงการ</td><td>ไม่กำหนด</td></tr></table>	ชื่อกองทุน	Invesco QQQ Trust, Series 1	วันที่จัดตั้ง	10 มีนาคม 2542	อายุโครงการ	ไม่กำหนด	ชื่อกองทุนหลัก : Invesco NASDAQ 100 ETF รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ 1. กองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Invesco NASDAQ 100 ETF (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนจะลงทุนในกองทุนหลักโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม และลงทุนในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ข้อมูลทั่วไปของ Invesco NASDAQ 100 ETF (กองทุนหลัก) (แหล่งที่มาของข้อมูล : หนังสือชี้ชวนกองทุนหลัก ข้อมูล ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2564) <table><tr><td>ชื่อกองทุน</td><td>Invesco NASDAQ 100 ETF</td></tr><tr><td>วันที่จัดตั้ง</td><td>13 ตุลาคม 2563</td></tr><tr><td>อายุโครงการ</td><td>ไม่กำหนด</td></tr></table>	ชื่อกองทุน	Invesco NASDAQ 100 ETF	วันที่จัดตั้ง	13 ตุลาคม 2563	อายุโครงการ	ไม่กำหนด	
ชื่อกองทุน	Invesco QQQ Trust, Series 1														
วันที่จัดตั้ง	10 มีนาคม 2542														
อายุโครงการ	ไม่กำหนด														
ชื่อกองทุน	Invesco NASDAQ 100 ETF														
วันที่จัดตั้ง	13 ตุลาคม 2563														
อายุโครงการ	ไม่กำหนด														

หัวข้อ	ข้อความเดิม		ข้อความที่แก้ไข		หมายเหตุ
	วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน	กองทุน Exchange Trade Fund (ETF) ที่อิงตามดัชนี Nasdaq-100 (ดัชนี) โดยภายใต้สถานการณ์ปกติ กองทุนจะประกอบด้วยหุ้นทั้งหมดในดัชนี ซึ่งดัชนีจะประกอบด้วยหุ้นของบริษัทขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าตลาดสูงที่สุดจำนวน 100 ตัว ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหุ้น NASDAQ โดยพิจารณาจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด ทั้งนี้ กองทุนและดัชนีจะมีการปรับสมดุล (rebalanced) เป็นรายไตรมาสและสร้างใหม่ (reconstituted) เป็นรายปี	วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน	กองทุนเป็น Exchange Trade Fund (ETF) ที่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี Nasdaq-100 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งดัชนีประกอบด้วยหลักทรัพย์ของบริษัทที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (non-financial companies) จำนวน 100 บริษัทที่ใหญ่ที่สุดตามมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด ทั้งนี้ กองทุนและดัชนีจะมีการปรับสมดุล (rebalanced) เป็นรายไตรมาสและสร้างใหม่ (reconstituted) เป็นรายปี	
	สกุลเงิน	ดอลลาร์สหรัฐฯ (USD)	สกุลเงิน	ดอลลาร์สหรัฐฯ (USD)	
	Fund Ticker	QQQ	Fund Ticker	QQQM	
	ISIN Code	US46090E1038	ISIN Code	US46138G6492	
	ผู้บริหารจัดการ	Invesco Capital Management LLC	ผู้บริหารจัดการ	Invesco Capital Management LLC	
	Expense ratio	0.20%	Expense ratio	0.15%	
	เว็บไซต์	www.invesco.com/us/financial-products/etfs/product-detail?productId=QQQ	เว็บไซต์	www.invesco.com/us/financial-products/etfs/product-detail?audienceType=Investor&ticker=QQQM	
	ทั้งนี้ หากกองทุนหลักมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลข้างต้นใด ๆ ซึ่งบริษัทจัดการเห็นว่าไม่มีนัยสำคัญ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงข้อมูลดังกล่าวเพื่อให้สอดคล้องกับกองทุนหลัก ซึ่งถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนแล้ว โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทราบทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ		ทั้งนี้ หากกองทุนหลักมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลข้างต้นใด ๆ ซึ่งบริษัทจัดการเห็นว่าไม่มีนัยสำคัญ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงข้อมูลดังกล่าวเพื่อให้สอดคล้องกับกองทุนหลัก ซึ่งถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนแล้ว โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทราบทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ		



สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมและขอรับหนังสือชี้ชวนได้ที่

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

เลขที่ 89 ชั้น 10 ห้อง 1001-1002 อาคาร AIA Capital Center ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2015 0222 www.talisam.co.th