

รายงานประจำปี 2566
กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
(TISCO Income Plus Fund)
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

สารบัญ

	หน้า
1. รายงานบริษัทจัดการ	1
2. ผลการดำเนินงาน	2
3. รายชื่อผู้จัดการกองทุน และ ข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	3
4. รายชื่อนักลงทุนที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม และรายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	4
5. แบบแสดงค่าใช้จ่าย	5
6. แบบแสดงค่านายหน้า	6
7. รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน	7
8. รายงานสรุปการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก และตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน	8
9. ประกอบรายละเอียดเงินลงทุน	9 - 12
10. รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	13
11. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	14
12. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน	15

รายงานบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

บลจ.ทิสโก้ จำกัด ได้จัดทำรายงานประจำปี กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567 เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานฉบับนี้มายังท่านเพื่อให้ท่านได้ทราบถึง ผลการดำเนินงานของกองทุนในรอบปีที่ผ่านมา

เศรษฐกิจโลกในช่วงครึ่งแรกของปียังคงฟื้นตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตลาดปรับคาดการณ์แนวโน้มดอกเบี้ยของ Fed ขึ้น จากเดิมในช่วงต้นปีประเมินว่า Fed จะปรับลดดอกเบี้ยในปีนี้อีกถึง 6 ครั้ง เหลือเพียง 1-2 ครั้ง ส่งผลให้ Bond yield ปรับเพิ่มขึ้นสูง เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้ตลาดหุ้นปรับฐานลงในช่วงเดือน เม.ย. สวนทางกับแนวโน้มกำไรที่ถูกรับขึ้นต่อเนื่อง

อย่างไรก็ดี เรามองว่าตลาดน่าจะประเมินแนวโน้มดอกเบี้ยในกรณีที่ Fed มองเศรษฐกิจแข็งแกร่งมากที่สุดไปแล้ว (Most hawkish projections) ซึ่งหากอัตราเงินเฟ้อ (Core PCE) ไม่ได้เร่งตัวขึ้นแรง Fed น่าจะเริ่มปรับลดดอกเบี้ยลงในปีนี้ และทำให้ Bond yield ททยปรับลดลงในช่วงครึ่งหลังของปี ลงสู่ระดับราว 4% ณ สิ้นปีนี้

สำหรับตลาดหุ้น กำไรของบริษัทน่าจะยังมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง และเป็นไปอย่างทั่วถึงในหลายภูมิภาค ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ซึ่งถูกสนับสนุนโดยนโยบายการเงินที่เริ่มปรับเปลี่ยนมาผ่อนคลายลง ในขณะที่ Valuation จะถูกกดดันน้อยลง จาก Bond yield ที่น่าจะผ่านพ้นจุดสูงสุดของปีแล้ว

ดังนั้น เราแนะนำให้เพิ่มน้ำหนักในตลาดหุ้นกลุ่ม Emerging markets ไม่รวมจีน เนื่องจาก 1) เศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มฟื้นตัวขึ้นต่อเนื่องหนุนโดยทิศทางนโยบายการเงินที่เริ่มปรับเปลี่ยนมาผ่อนคลายลง 2) ตลาดหุ้นกลุ่ม Emerging markets มักจะมีการปรับเพิ่มขึ้นนำตลาดหุ้นกลุ่มอื่นๆ ในช่วงที่เศรษฐกิจฟื้นตัวขึ้น และค่าเงินดอลลาร์สหรัฐมีแนวโน้มอ่อนค่าลง 3) คาดการณ์กำไรของตลาดหุ้นกลุ่ม Emerging markets ไม่นับรวมจีนยังไม่ได้ถูกปรับขึ้นในสัดส่วนที่สอดคล้องกับกำไรในไตรมาส 1 ที่ขยายตัวแรง และสูงกว่าคาดเป็นอย่างมาก 4) Valuation ของตลาดหุ้นกลุ่ม Emerging markets อยู่ในระดับถูก เมื่อเทียบกับ Valuation ของหุ้นกลุ่ม Developed markets สะท้อน Upside ที่มากถึง 5-10% เป็นอย่างน้อย

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส มีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบปีที่ผ่านมา (สิ้นสุดวันที่ 29 มีนาคม 2567) ดังนี้ กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส (ชนิดหน่วยลงทุน A) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 5.94, กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส (ชนิดหน่วยลงทุน R) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 6.03 และกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส (ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 5.94

ท้ายนี้ บลจ.ทิสโก้ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ให้ความไว้วางใจในการใช้บริการจัดการกองทุนของบริษัทฯ โดยเราจะมุ่งมั่นสร้างผลตอบแทนที่น่าพึงพอใจให้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านอย่างต่อเนื่อง และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านในโอกาสการลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
ผลการดำเนินงานของกองทุน*
อัตราการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ข้อมูล ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567								
กองทุนเปิด	ตั้งแต่ ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน
ทิสโก้ อินคัม พลัส (A)	-0.37%	-0.37%	-1.71%	-5.94%	-1.60%	-0.75%	n.a.	-0.41%
เกณฑ์มาตรฐาน**	0.23%	0.23%	0.87%	-1.61%	-0.34%	0.35%	n.a.	0.74%
ทิสโก้ อินคัม พลัส (R)	-0.39%	-0.39%	-1.75%	-6.03%	-1.69%	-0.85%	n.a.	1.39%
เกณฑ์มาตรฐาน**	0.23%	0.23%	0.87%	-1.61%	0.34%	0.35%	n.a.	2.57%
ทิสโก้ อินคัม พลัส (SSF)	-0.37%	-0.37%	-1.71%	-5.94%	-1.60%	n.a.	n.a.	-0.29%
เกณฑ์มาตรฐาน**	0.23%	0.23%	0.87%	-1.61%	-0.34%	n.a.	n.a.	0.33%

* การลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตลาดเงินไม่ใช่การฝากเงิน และมีความเสี่ยงจากการลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

** ดัชนีชี้วัดของกองทุน ได้แก่ ค่าเฉลี่ยระหว่าง 1) ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1-3 ปี ในสัดส่วน 15% 2) ดัชนีหุ้นกู้เอกชนที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (BBB up) ในสัดส่วน 15% 3) อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลไทย (Zero Rate Return) อายุประมาณ 3 เดือน ในสัดส่วน 20% 4) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 25% 5) ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REITs) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วน 25% และเปลี่ยนเป็น ค่าเฉลี่ยระหว่าง 1) ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1-3 ปี ในสัดส่วน 75% 2) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 12.50% 3) ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REITs) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วน 12.50% เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2563 และเปลี่ยนเป็น ค่าเฉลี่ยระหว่าง 1) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วน 75% 2) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 12.50% 3) ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วน 12.50% เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2563

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ชื่อกองทุนรวม	ชื่อผู้จัดการกองทุน	ชื่อผู้จัดการกองทุน (back-up)
กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส	คุณภักพล วนวิทย์	คุณพีรภัทร์ แสงทองฉาย

ข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส			
ข้อมูล ณ วันที่	จำนวนบุคคล	บุคคลที่	สัดส่วน(%)
29 มีนาคม 2567	-	-	-

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3, ข้อมูลรายชื่อผู้จัดการกองทุน และข้อมูลแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการหรือเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ (<http://www.tiscoasset.com>)

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

1. บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด
2. ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ (<http://www.tiscoasset.com>) และเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการ

กสท (<http://www.sec.or.th>)

ธุรกิจกองทุนรวม

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนอันเนื่องจากการใช้บริการของบุคคลอื่นในการจัดการกองทุน (SOFT COMMISSION)

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ลำดับที่	บริษัทนายหน้าที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ		
		การรับบทวิจย รวมทั้งข้อมูล ข่าวสารอื่นๆ	จัดสัมมนา / จัดเยี่ยมชมบริษัท	การได้รับสิทธิใน การจองหุ้น
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✗
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✗
4	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✗
5	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✗
6	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓
7	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✗
8	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓	✓	✗
9	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	✓	✓	✓
10	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✗
11	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✗
12	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✗
13	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✗
14	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✗
15	บริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน)	✓	✗	✗
16	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✗
17	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓	✗

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (MANAGEMENT FEE)	16,285.18	1.072
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (TRUSTEE FEE)	488.56	0.032
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (SHARE REGISTRAR FEE)	3,354.77	0.221
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (ADVISORY FEE)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกัน (INSURER FEE)	-	-
ค่าประกาศ NAV ในหนังสือพิมพ์ (PUBLICATION OF NAV&ETC.)	218.41	0.014
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ** (OTHER EXPENSE**)	68.49	0.005
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด* (TOTAL*)	20,415.41	1.344

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (COMMISSION) 1,460.33 0.096

* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (Excluding Broker Commission)
 ค่าธรรมเนียมข้างต้นรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม, ภาษีธุรกิจเฉพาะ และภาระภาษีอื่นใดที่เกี่ยวข้องแล้ว (Including Value Added Tax, Specific Business Tax and Relevant Tax (if any))

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ชนิดหน่วยลงทุน	ค่าธรรมเนียม การจัดการ*	ค่าธรรมเนียม นายทะเบียน*	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ**	Expense Ratio
ชนิดหน่วยลงทุน A	1.072	0.172	0.051	1.295
ชนิดหน่วยลงทุน R	1.072	0.268	0.051	1.391
ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม	1.073	0.172	0.051	1.296

* ร้อยละของค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รายชนิดหน่วยลงทุน)

** ร้อยละของค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมทุกชนิดหน่วยลงทุน)

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.24

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
รายละเอียดค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า/บริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า	ร้อยละ/ ยอดรวม
1	ทิสโก้ จำกัด TISCO SECURITIES CO., LTD.	1,172,312.23	80.28
2	กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	76,978.32	5.27
3	กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	55,134.72	3.78
4	เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	47,076.68	3.22
5	อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	37,268.89	2.55
6	ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	25,435.54	1.74
7	อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	14,975.85	1.03
8	เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	12,577.37	0.86
9	ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO., LTD.	10,469.52	0.72
10	บัวหลวง จำกัด (มหาชน) BUALUANG SECURITIES PUBLIC CO.,LTD.	8,104.87	0.55
		1,460,333.99	100.00

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ อินคัม พลัส
รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	14,257,233.18	1.16
อันดับความน่าเชื่อถือ A	728,234.13	0.06
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	44,867,158.46	3.64
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	59,298,784.88	4.81
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	118,490,237.67	9.62
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	49,883,731.04	4.05
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	176,805,308.66	14.35
อันดับความน่าเชื่อถือ A	99,846,105.59	8.10
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	72,918,355.61	5.92
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
ธนาคาร	29,003,850.00	2.35
วัสดุก่อสร้าง	2,892,800.00	0.23
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	7,936,680.00	0.64
พาณิชย์	49,618,733.00	4.03
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	24,593,800.00	2.00
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	10,129,850.00	0.82
พลังงานและสาธารณูปโภค	60,070,860.00	4.88
สื่อและสิ่งพิมพ์	3,057,775.00	0.25
เงินทุนและหลักทรัพย์	20,172,595.00	1.64
อาหารและเครื่องดื่ม	10,357,200.00	0.84
การแพทย์	23,533,530.00	1.91
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	11,319,896.00	0.92
บริการเฉพาะกิจ	2,200,500.00	0.18
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	18,474,332.00	1.50
ขนส่งและโลจิสติกส์	18,864,000.00	1.53
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ		
เทคโนโลยี	4,888,800.00	0.40
หน่วยลงทุน	293,679,848.15	23.84
อื่นๆ		
ประเภทรายการค้างรับหรือสินทรัพย์อื่นๆ	6,574,555.84	0.52
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	(2,393,882.76)	(0.19)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,232,070,871.45	100.00

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
รายงานสรุปการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก และตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	ราคายุติธรรม (Dirty Price)	ราคายุติธรรม ต่อ NAV (%)
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุนเป็น ผู้ออก/ผู้สั่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้อาวุ้ต/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	15,013,909.77	1.22
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	625,156,691.76	50.74
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (Upper Limit) : 15.00%

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 1,232,070,871.45

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย	วันครบอายุ	การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือผู้ออกตราสาร/สถาบัน	จำนวนหน่วย/เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม(บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงินลงทุน	สินทรัพย์สุทธิ
หลักทรัพย์ในประเทศไทย							
หุ้นกู้ (Debenture)							
หุ้นกู้ของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 (BEM249A)	3.100	07/09/2024	A-/TRIS	4,000.00	4,004,319.44	0.33	0.33
หุ้นกู้ของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (BEM254A)	3.010	05/04/2025	A-/TRIS	6,000.00	6,008,693.40	0.49	0.49
หุ้นกู้ของบริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 (BGRIM247A)	1.410	06/07/2024	A-/TRIS	21,000.00	20,934,052.65	1.73	1.70
หุ้นกู้ของบริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (BGRIM255A)	2.910	11/05/2025	A-/TRIS	33,000.00	33,036,352.47	2.72	2.68
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2562 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (BJC259A)	2.860	07/09/2025	A/TRIS	11,000.00	11,000,513.15	0.91	0.89
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 6 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (CPALL256C)	2.140	16/06/2025	A+/TRIS	25,000.00	24,804,581.50	2.05	2.01
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 (CPALL263B)	2.860	16/03/2026	A+/TRIS	54,000.00	53,902,898.28	4.44	4.37
หุ้นกู้บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 (CPF244A)	3.110	12/04/2024	A+/TRIS	5,000.00	5,000,622.00	0.41	0.41
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 (CPFT279A)	2.500	23/09/2027	A+/TRIS	23,000.00	22,460,986.03	1.85	1.82
หุ้นกู้ของบริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2564 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 (CPN268A)	1.370	19/08/2026	AA/TRIS	63,000.00	61,194,013.02	5.04	4.97
หุ้นกู้ของบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 (GPSC24NA)	2.240	08/11/2024	AA+/TRIS	3,000.00	2,992,458.18	0.25	0.24
หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (GPSC258A)	2.110	07/08/2025	AA+/TRIS	1,000.00	993,053.53	0.08	0.08
หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 (GPSC276A)	3.040	10/06/2027	AA+/TRIS	32,000.00	32,292,944.32	2.66	2.62
หุ้นกู้ของบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2571 (GPSC283A)	2.860	01/03/2028	AA+/TRIS	3,000.00	3,010,783.95	0.25	0.24
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 (GULF249A)	1.740	29/09/2024	A/TRIS	4,000.00	3,982,915.76	0.33	0.32
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 (GULF269A)	2.480	29/09/2026	A/TRIS	61,000.00	60,026,188.68	4.95	4.87
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่1/2565ชุดที่2ไถ่ถอน ปี พ.ศ.2570 (GULF272A)	2.970	24/02/2027	A/TRIS	25,000.00	24,836,488.00	2.05	2.02
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (HMPRO257A)	2.680	15/07/2025	AA-/TRIS	19,000.00	19,019,570.95	1.57	1.54
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (KTC253A)	1.590	28/03/2025	AA-/TRIS	4,000.00	3,958,487.56	0.33	0.32
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (KTC259B)	2.520	10/09/2025	AA-/TRIS	27,000.00	26,905,672.53	2.22	2.18
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกัน ของบริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2568 (LH254A)	2.260	24/04/2025	A+/TRIS	71,000.00	70,636,220.85	5.82	5.73
หุ้นกู้ไม่มีประกันของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 (PTTC268A)	1.310	06/08/2026	AAA(tha)/FITCH	46,000.00	44,867,158.46	3.70	3.64

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 1,232,070,871.45

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือของ ตราสารหรือผู้ออก ตราสาร/สถาบัน	จำนวนหน่วย/ เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงิน ลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
หุ้นกู้ของบริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 (PTTGC271A)	2.130	25/01/2027	AA(tha)/FITCH	8,000.00	7,850,155.60	0.65	0.64
หุ้นกู้ของบริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 (PTTGC276A)	3.210	15/06/2027	AA(tha)/FITCH	49,000.00	49,446,069.05	4.08	4.01
หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของบริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (RATCH25NA)	1.760	04/11/2025	AA+/TRIS	5,000.00	4,924,299.30	0.41	0.40
หุ้นกู้ของบริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2569 (SCB266A)	2.910	16/06/2026	AA+/FITCH	15,000.00	15,085,245.60	1.24	1.22
หุ้นกู้ของบริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 (WHA253A)	2.080	30/03/2025	A-/TRIS	9,000.00	8,934,937.65	0.74	0.73
รวมหุ้นกู้ (Debenture)					622,109,681.91	51.30	50.47
หุ้น (Stock)							
ธนาคาร					29,003,850.00	2.40	2.36
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)				66,100.00	9,187,900.00	0.76	0.75
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)				98,500.00	12,214,000.00	1.01	0.99
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (KKP)				41,000.00	2,162,750.00	0.18	0.18
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)				77,200.00	1,312,400.00	0.11	0.11
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (SCB)				36,200.00	4,126,800.00	0.34	0.33
วัสดุก่อสร้าง					2,892,800.00	0.24	0.23
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)				11,300.00	2,892,800.00	0.24	0.23
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					7,936,680.00	0.66	0.65
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)				186,400.00	4,417,680.00	0.37	0.36
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)				92,000.00	3,519,000.00	0.29	0.29
พาณิชย์					49,618,733.00	4.09	4.01
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC)				123,400.00	3,010,960.00	0.25	0.24
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)				563,700.00	10,766,670.00	0.89	0.87
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)				358,200.00	19,611,450.00	1.62	1.59
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) (CPAXT)				205,500.00	6,421,875.00	0.53	0.52
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (CRC)				125,600.00	4,490,200.00	0.37	0.36
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)				208,852.00	3,446,058.00	0.28	0.28
บริษัท ธนจิรา รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TAN)				111,400.00	1,871,520.00	0.15	0.15
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					24,593,800.00	2.02	2.00
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)				95,500.00	19,577,500.00	1.61	1.59
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)				72,700.00	5,016,300.00	0.41	0.41
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					10,129,850.00	0.83	0.83
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์(ประเทศไทย) จำกัด(มหาชน) (DELTA)				93,500.00	6,965,750.00	0.57	0.57
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)				79,600.00	3,164,100.00	0.26	0.26
พลังงานและสาธารณูปโภค					60,070,860.00	4.95	4.87
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน) (BSRC)				230,700.00	2,330,070.00	0.19	0.19
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (GPSC)				77,600.00	4,093,400.00	0.34	0.33
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)				418,360.00	18,303,250.00	1.51	1.49
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)				458,000.00	15,572,000.00	1.28	1.26
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)				70,100.00	10,725,300.00	0.88	0.87
บริษัท สดาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) (SPRC)				319,500.00	2,875,500.00	0.24	0.23
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)				103,720.00	6,171,340.00	0.51	0.50

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 1,232,070,871.45

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือของ ตราสารหรือผู้ออก ตราสาร/สถาบัน	จำนวนหน่วย/ เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงิน ลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
สื่อและสิ่งพิมพ์					3,057,775.00	0.25	0.25
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) (PLANB)				353,500.00	3,057,775.00	0.25	0.25
เงินทุนและหลักทรัพย์					20,172,595.00	1.66	1.64
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTC)				104,700.00	4,790,025.00	0.39	0.39
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC)				67,400.00	3,184,650.00	0.26	0.26
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน) (TIDLOR)				544,550.00	12,197,920.00	1.01	0.99
อาหารและเครื่องดื่ม					10,357,200.00	0.85	0.84
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ITC)				185,800.00	3,808,900.00	0.31	0.31
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (RBF)				280,000.00	3,164,000.00	0.26	0.26
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)				233,400.00	3,384,300.00	0.28	0.27
การแพทย์					23,533,530.00	1.94	1.91
บริษัท บางกอก เซน โฮสปีทอล จำกัด (มหาชน) (BCH)				143,300.00	2,951,980.00	0.24	0.24
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)				311,100.00	8,866,350.00	0.73	0.72
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)				52,300.00	11,715,200.00	0.97	0.95
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					11,319,896.00	0.93	0.92
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)				340,448.00	11,319,896.00	0.93	0.92
บริการเฉพาะกิจ					2,200,500.00	0.18	0.18
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน) (SISB)				54,000.00	2,200,500.00	0.18	0.18
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					18,474,332.00	1.53	1.50
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP)				302,500.00	3,267,000.00	0.27	0.27
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)				168,800.00	10,634,400.00	0.88	0.86
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)				960,700.00	4,572,932.00	0.38	0.37
ขนส่งและโลจิสติกส์					18,864,000.00	1.56	1.53
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)				288,000.00	18,864,000.00	1.56	1.53
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ					4,888,800.00	0.40	0.39
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (BBIK)				35,800.00	3,383,100.00	0.28	0.27
บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (MEB)				47,800.00	1,505,700.00	0.12	0.12
รวมหุ้น (Stock)					297,115,201.00	24.49	24.11
หน่วยลงทุน (Unit Trust)							
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT)				3,869,446.00	39,081,404.60	3.22	3.17
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค ไกรท (IMPACT)				2,578,000.00	30,678,200.00	2.53	2.49
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม ไกรท (WHART)				4,843,604.00	45,772,057.80	3.77	3.72
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลดิสส์ รีเทล ไกรท (LPF)				3,321,600.00	43,512,960.00	3.59	3.53
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFFIF)				1,412,300.00	9,321,180.00	0.77	0.76
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล (DIF)				9,160,624.00	72,368,929.60	5.97	5.87
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ พรอสเพก โลจิสติกส์และอินดัสเทรียล (PROSPECT)				1,409,793.00	12,053,730.15	0.99	0.98
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ดับบลิวเอชเอ อินดัสเตรียล (WHAIR)				6,815,231.00	40,891,386.00	3.37	3.32
รวมหน่วยลงทุน (Unit Trust)					293,679,848.15	24.21	23.84
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,391,552,180.41 บาท)					1,212,904,731.06	100.00	98.42

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร

- AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- AA มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าและอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ ก่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด
- อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทิสโก้ จำกัด สำหรับ ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทิสโก้ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

TISCO Asset Management Co.,Ltd.

บริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

อาคารทิสโก้ทาวเวอร์ ชั้น 9

เลขที่ 48/16-17 ถนนสาทรเหนือ เขตบางรัก

กรุงเทพมหานคร 10500

TISCO Contact Center 0 2633 6000 กด 4

ผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 100%

ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาทชำระเต็มมูลค่า

คณะกรรมการบริษัทจัดการ

- 1.นายชาติรี จันทรงาม
- 2.นายพิชา รัตนธรรม
- 3.นางสาวภาวิณี องค์กรวิสุทธิ
- 4.นายธีรนาถ รุจิเมธภาส
- 5.นายสุพงศ์วร เมียนโกคา
- 6.นางสาวสกรรัตน์ มานูวงศ์
- 7.นายสาห์รัช ชักสุวรรณ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯ และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯ ต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาลกุล



นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาลกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2109

บริษัท เน็คเซีย เอเอสวี (ประเทศไทย) จำกัด

(เดิมชื่อ บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด)

กรุงเทพมหานคร

24 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	1,212,904,731.06	1,847,286,559.37
เงินฝากธนาคาร	6	14,985,467.31	26,003,559.04
ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับ	6	6,579,575.10	9,428,438.98
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		-	19,035,187.50
รวมสินทรัพย์		1,234,469,773.47	1,901,753,744.89
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		444,970.66	202,498.20
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	1,450,591.45	2,205,936.59
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		462,070.72	643,486.90
หนี้สินอื่น		41,269.19	63,356.66
รวมหนี้สิน		2,398,902.02	3,115,278.35
สินทรัพย์สุทธิ		1,232,070,871.45	1,898,638,466.54
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,100,733,029.32	1,594,958,132.50
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		102,639,299.64	175,170,747.88
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		28,698,542.49	128,509,586.16
สินทรัพย์สุทธิ	7	1,232,070,871.45	1,898,638,466.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินค์ม พลัส
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ
หุ้นกู้					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM249A	4,000,000.00	4,004,319.44	0.33	3.100	7/9/2567
BEM254A	6,000,000.00	6,008,693.40	0.49	3.010	5/4/2568
รวม		10,013,012.84	0.82		
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
BGRIM247A	21,000,000.00	20,934,052.65	1.73	1.410	6/7/2567
BGRIM255A	33,000,000.00	33,036,352.47	2.72	2.910	11/5/2568
รวม		53,970,405.12	4.45		
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC259A	11,000,000.00	11,000,513.15	0.91	2.860	7/9/2568
รวม		11,000,513.15	0.91		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL256C	25,000,000.00	24,804,581.50	2.05	2.140	16/6/2568
CPALL263B	54,000,000.00	53,902,898.28	4.44	2.860	16/3/2569
รวม		78,707,479.78	6.49		
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
CPF244A	5,000,000.00	5,000,622.00	0.41	3.110	12/4/2567
รวม		5,000,622.00	0.41		
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH279A	23,000,000.00	22,460,986.03	1.85	2.500	23/9/2570
รวม		22,460,986.03	1.85		
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN268A	63,000,000.00	61,194,013.02	5.04	1.370	19/8/2569
รวม		61,194,013.02	5.04		
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)					
GPSC24NA	3,000,000.00	2,992,458.18	0.25	2.240	8/11/2567
GPSC258A	1,000,000.00	993,053.53	0.08	2.110	7/8/2568
GPSC276A	32,000,000.00	32,292,944.32	2.66	3.040	10/6/2570
GPSC283A	3,000,000.00	3,010,783.95	0.25	2.860	1/3/2571
รวม		39,289,239.98	3.24		
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					
GULF249A	4,000,000.00	3,982,915.76	0.33	1.740	29/9/2567
GULF269A	61,000,000.00	60,026,188.68	4.95	2.480	29/9/2569
GULF272A	25,000,000.00	24,836,488.00	2.05	2.970	24/2/2570
รวม		88,845,592.44	7.33		
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					
HMPRO257A	19,000,000.00	19,019,570.95	1.57	2.680	15/7/2568
รวม		19,019,570.95	1.57		
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					
KTC253A	4,000,000.00	3,958,487.56	0.33	1.590	28/3/2568
KTC259B	27,000,000.00	26,905,672.53	2.22	2.520	10/9/2568
รวม		30,864,160.09	2.55		
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					
LH254A	71,000,000.00	70,636,220.85	5.82	2.260	24/4/2568
รวม		70,636,220.85	5.82		
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					
PTTC268A	46,000,000.00	44,867,158.46	3.70	1.310	6/8/2569
รวม		44,867,158.46	3.70		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีทีที อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ชื่อนักลงทุน	จำนวนหน่วย/		ร้อยละของ		วันครบอายุ
	เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน	อัตราดอกเบี้ย (%)	
หน่วย : บาท					
บริษัท ทีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					
PTTGC271A	8,000,000.00	7,850,155.60	0.65	2,130	25/1/2570
PTTGC276A	49,000,000.00	49,446,069.05	4.08	3,210	15/6/2570
รวม		57,296,224.65	4.73		
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
RATCH25NA	5,000,000.00	4,924,299.30	0.41	1,760	4/11/2568
รวม		4,924,299.30	0.41		
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					
SCB286A	15,000,000.00	15,085,245.60	1.24	2,910	16/6/2569
รวม		15,085,245.60	1.24		
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
WHA253A	9,000,000.00	8,934,937.65	0.74	2,080	30/3/2568
รวม		8,934,937.65	0.74		
รวมหุ้น		622,109,681.91	51.30		
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	66,100.00	9,187,900.00	0.76	-	-
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	98,500.00	12,214,000.00	1.01	-	-
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (KKP)	41,000.00	2,162,750.00	0.18	-	-
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)	77,200.00	1,312,400.00	0.11	-	-
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	36,200.00	4,126,800.00	0.34	-	-
รวม		29,003,850.00	2.40		
วิสาหกิจสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)	11,300.00	2,892,800.00	0.24	-	-
รวม		2,892,800.00	0.24		
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)	186,400.00	4,417,680.00	0.37	-	-
บริษัท ทีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)	92,000.00	3,519,000.00	0.29	-	-
รวม		7,936,680.00	0.66		
พาณิชย์					
บริษัท เบอริสยูเคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC)	123,400.00	3,010,960.00	0.25	-	-
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)	563,700.00	10,766,670.00	0.89	-	-
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)	358,200.00	19,611,450.00	1.62	-	-
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) (CPAXT)	205,500.00	6,421,875.00	0.53	-	-
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (CRC)	125,600.00	4,490,200.00	0.37	-	-
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)	208,852.00	3,446,058.00	0.28	-	-
บริษัท ธนจิรา รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TAN)	111,400.00	1,871,520.00	0.15	-	-
รวม		49,618,733.00	4.09		
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)	95,500.00	19,577,500.00	1.61	-	-
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	72,700.00	5,016,300.00	0.41	-	-
รวม		24,593,800.00	2.02		
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์(ประเทศไทย) จำกัด (DELTA)	93,500.00	6,965,750.00	0.57	-	-
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)	79,600.00	3,164,100.00	0.26	-	-
รวม		10,129,850.00	0.83		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก อินคัม พลัส
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ชื่อนักทรัพย์	จำนวนหน่วย/		ร้อยละของ		อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ
	เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน			
พลังงานและสาธารณูปโภค						
บริษัท บางจาก คอร์ปอรา จำกัด (มหาชน) (BSRC)	230,700.00	2,330,070.00	0.19	-	-	
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (GPSC)	77,600.00	4,093,400.00	0.34	-	-	
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)	418,360.00	18,303,250.00	1.51	-	-	
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)	458,000.00	15,572,000.00	1.28	-	-	
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)	70,100.00	10,725,300.00	0.88	-	-	
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิง จำกัด (มหาชน) (SPRC)	319,500.00	2,875,500.00	0.24	-	-	
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)	103,720.00	6,171,340.00	0.51	-	-	
รวม		60,070,860.00	4.95			
สื่อและสิ่งพิมพ์						
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) (PLANB)	353,500.00	3,057,775.00	0.25	-	-	
รวม		3,057,775.00	0.25			
เงินทุนและหลักทรัพย์						
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTC)	104,700.00	4,790,025.00	0.39	-	-	
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC)	67,400.00	3,184,650.00	0.26	-	-	
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) (TIDLOR)	544,550.00	12,197,920.00	1.01	-	-	
รวม		20,172,595.00	1.66			
อาหารและเครื่องดื่ม						
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ITC)	185,800.00	3,808,900.00	0.31	-	-	
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (RBF)	280,000.00	3,164,000.00	0.26	-	-	
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)	233,400.00	3,384,300.00	0.28	-	-	
รวม		10,357,200.00	0.85			
การแพทย์						
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน) (BCH)	143,300.00	2,951,980.00	0.24	-	-	
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)	311,100.00	8,866,350.00	0.73	-	-	
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)	52,300.00	11,715,200.00	0.97	-	-	
รวม		23,533,530.00	1.94			
การท่องเที่ยวและสันทนาการ						
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)	340,448.00	11,319,896.00	0.93	-	-	
รวม		11,319,896.00	0.93			
บริการเฉพาะกิจ						
บริษัท เอสไอแอลบี จำกัด (มหาชน) (SISB)	54,000.00	2,200,500.00	0.18	-	-	
รวม		2,200,500.00	0.18			
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP)	302,500.00	3,267,000.00	0.27	-	-	
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)	168,800.00	10,634,400.00	0.88	-	-	
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)	960,700.00	4,572,932.00	0.38	-	-	
รวม		18,474,332.00	1.53			
ขนส่งและโลจิสติกส์						
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)	288,000.00	18,864,000.00	1.56	-	-	
รวม		18,864,000.00	1.56			
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ						
บริษัท บลูนิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (BBIK)	35,800.00	3,383,100.00	0.28	-	-	
บริษัท เมท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (MEB)	47,800.00	1,505,700.00	0.12	-	-	
รวม		4,888,800.00	0.40			
รวมหุ้นสามัญ		297,115,201.00	24.49			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

กองทุนเปิด ทีดีจี-อิมคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ชื่อนักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น		ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน		อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ
		มูลค่ายุติธรรม				
หน่วยลงทุน						
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรมแฟรเชอรัล พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT)	3,869,446.00	39,081,404.60	3.22	-	-	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท (IMPACT)	2,578,000.00	30,678,200.00	2.53	-	-	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART)	4,843,604.00	45,772,057.80	3.77	-	-	
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลตัสรีเทล โกรท (LPF)	3,321,600.00	43,512,960.00	3.59	-	-	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFFIF)	1,412,300.00	9,321,180.00	0.77	-	-	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล (DIF)	9,160,624.00	72,368,929.60	5.97	-	-	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ พรอสเพค โฉฉินคัสและอินดัสเทรียล (PROSPECT)	1,409,793.00	12,053,730.15	0.99	-	-	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ดับบลิวเอชเอ อินดัสเทรียล (WHAIR)	6,815,231.00	40,891,386.00	3.37	-	-	
รวมหน่วยลงทุน		293,679,848.15	24.21			
รวมเงินลงทุน		1,212,904,731.06	100.00			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีดีบี อินคัม พลัส
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ
หุ้นกู้					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM245A	4,000,000.00	4,032,564.08	0.22	3.180	9/5/2567
BEM249A	4,000,000.00	4,035,684.24	0.22	3.100	7/9/2567
BEM254A	6,000,000.00	6,030,581.46	0.33	3.010	5/4/2568
รวม		14,098,829.78	0.77		
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
BGRIM247A	31,000,000.00	30,595,225.56	1.66	1.410	6/7/2567
BGRIM255A	50,000,000.00	50,120,775.50	2.71	2.910	11/5/2568
รวม		80,716,001.06	4.37		
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC239A	10,000,000.00	10,048,306.20	0.54	3.070	7/9/2566
BJC259A	15,000,000.00	15,089,648.25	0.82	2.860	7/9/2568
รวม		25,137,954.45	1.36		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL256C	55,000,000.00	54,455,845.95	2.95	2.140	16/6/2568
CPALL263B	54,000,000.00	54,311,229.54	2.94	2.860	16/3/2569
รวม		108,767,075.49	5.89		
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
CPF237A	46,000,000.00	46,304,049.42	2.51	3.970	29/7/2566
CPF244A	5,000,000.00	5,039,083.30	0.27	3.110	12/4/2567
รวม		51,343,132.72	2.78		
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH235A	44,000,000.00	44,080,670.92	2.39	2.910	30/5/2566
CPFTH279A	23,000,000.00	22,395,672.01	1.21	2.500	23/9/2570
รวม		66,476,342.93	3.60		
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN268A	63,000,000.00	60,647,461.56	3.28	1.370	19/8/2569
รวม		60,647,461.56	3.28		
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)					
GPSC24NA	26,000,000.00	25,945,252.84	1.40	2.240	8/11/2567
GPSC258A	1,000,000.00	988,645.11	0.05	2.110	7/8/2568
GPSC276A	42,000,000.00	42,508,505.34	2.30	3.040	10/6/2570
รวม		69,442,403.29	3.75		
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					
GULF249A	4,000,000.00	3,965,424.76	0.21	1.740	29/9/2567
GULF269A	61,000,000.00	59,938,135.18	3.24	2.480	29/9/2569
GULF272A	25,000,000.00	24,924,632.25	1.35	2.970	24/2/2570
รวม		88,828,192.19	4.80		
บริษัท โอเอ็ม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					
HMPRO257A	19,000,000.00	19,080,594.96	1.03	2.680	15/7/2568
รวม		19,080,594.96	1.03		
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					
KKP23OA	45,000,000.00	44,809,734.15	2.43	1.300	19/10/2566
รวม		44,809,734.15	2.43		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีดีบี อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ชื่อกู้ยืม/หลักทรัพย์	หน่วย : บาท				
	จำนวนหน่วย/ เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					
KTC253A	4,000,000.00	3,938,314.20	0.21	1.590	28/3/2568
KTC259B	27,000,000.00	26,999,383.86	1.46	2.520	10/9/2568
รวม		30,937,698.06	1.67		
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					
LH254A	76,000,000.00	75,583,525.32	4.09	2.260	24/4/2568
รวม		75,583,525.32	4.09		
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					
PTTC268A	115,000,000.00	110,618,386.15	5.99	1.310	6/8/2569
รวม		110,618,386.15	5.99		
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					
PTTGC271A	8,000,000.00	7,831,585.04	0.43	2.130	25/1/2570
PTTGC276A	69,000,000.00	70,031,349.90	3.79	3.210	15/6/2570
รวม		77,862,934.94	4.22		
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
RATCH25NA	5,000,000.00	4,913,549.35	0.27	1.760	4/11/2568
รวม		4,913,549.35	0.27		
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
WHA253A	9,000,000.00	8,866,783.62	0.48	2.080	30/3/2568
รวม		8,866,783.62	0.48		
รวมหุ้นกู้		938,130,600.02	50.78		
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	93,800.00	14,210,700.00	0.77	-	-
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	129,200.00	17,119,000.00	0.93	-	-
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (KKP)	51,600.00	3,263,700.00	0.18	-	-
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)	299,400.00	4,940,100.00	0.26	-	-
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	62,000.00	6,355,000.00	0.34	-	-
รวม		45,888,500.00	2.48		
วิสาหกิจสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)	23,200.00	7,308,000.00	0.40	-	-
รวม		7,308,000.00	0.40		
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)	602,600.00	20,789,700.00	1.13	-	-
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)	106,800.00	4,886,100.00	0.26	-	-
รวม		25,675,800.00	1.39		
พาณิชย์					
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)	404,600.00	12,340,300.00	0.67	-	-
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)	419,800.00	26,027,600.00	1.41	-	-
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (CRC)	108,000.00	4,833,000.00	0.26	-	-
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)	591,620.00	10,944,970.00	0.59	-	-
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (MAKRO)	254,200.00	9,977,350.00	0.54	-	-
รวม		64,123,220.00	3.47		
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)	150,200.00	31,842,400.00	1.73	-	-
รวม		31,842,400.00	1.73		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสไอ ลีนคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

		จำนวนหน่วย/		ร้อยละของ		หน่วย : บาท	
ชื่อหลักทรัพย์		เงินต้น	มูลค่าธุรกรรม	มูลค่าเงินลงทุน	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	
สินส่วนอิเล็กทรอนิกส์							
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)		178,200.00	8,954,550.00	0.48	-	-	
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (KCE)		122,200.00	5,529,550.00	0.30	-	-	
รวม			14,484,100.00	0.78			
พลังงานและสาธารณูปโภค							
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (BGRIM)		238,100.00	9,643,050.00	0.52	-	-	
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)		555,660.00	29,311,065.00	1.59	-	-	
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)		1,075,800.00	33,887,700.00	1.83	-	-	
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)		93,800.00	14,116,900.00	0.77	-	-	
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)		337,620.00	17,725,050.00	0.96	-	-	
รวม			104,683,765.00	5.67			
สื่อและสิ่งพิมพ์							
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (ONEE)		797,900.00	4,508,135.00	0.24	-	-	
รวม			4,508,135.00	0.24			
เงินทุนและหลักทรัพย์							
บริษัท อีออน ธนรินทร์พร (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AEONTS)		50,700.00	9,328,800.00	0.51	-	-	
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ตเวิร์ค เซอร์วิสเชิล จำกัด (มหาชน) (JMT)		102,200.00	4,752,300.00	0.26	-	-	
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTC)		219,400.00	11,902,450.00	0.64	-	-	
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) (TIDLOR)		386,800.00	9,670,000.00	0.52	-	-	
รวม			35,653,550.00	1.93			
อาหารและเครื่องดื่ม							
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)		297,548.00	9,595,923.00	0.52	-	-	
บริษัท ศรีนาพาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (SNNP)		206,900.00	5,069,050.00	0.28	-	-	
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)		319,400.00	4,503,540.00	0.24	-	-	
รวม			19,168,513.00	1.04			
การแพทย์							
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)		620,600.00	18,307,700.00	0.99	-	-	
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)		60,100.00	13,582,600.00	0.74	-	-	
รวม			31,890,300.00	1.73			
บรรจุภัณฑ์							
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) (SCGP)		201,100.00	9,300,875.00	0.50	-	-	
รวม			9,300,875.00	0.50			
พัฒนาสิ่งอำนวยความสะดวก							
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)		215,300.00	14,801,875.00	0.80	-	-	
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)		1,379,600.00	5,932,280.00	0.32	-	-	
รวม			20,734,155.00	1.12			
ขนส่งและโลจิสติกส์							
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)		268,700.00	19,077,700.00	1.03	-	-	
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (SJWD)		395,000.00	7,900,000.00	0.43	-	-	
รวม			26,977,700.00	1.46			
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ							
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน) (AU)		431,200.00	4,613,840.00	0.25	-	-	
รวม			4,613,840.00	0.25			
รวมหุ้นสามัญ			446,852,853.00	24.19			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ
หน่วยลงทุน					
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรมแฟรเชอร์ส หรือเฟรตตี้ (FTREIT)	4,443,846.00	50,215,459.80	2.72	-	-
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท (IMPACT)	2,952,900.00	38,092,410.00	2.06	-	-
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART)	5,330,304.00	60,232,435.20	3.26	-	-
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลดส์รีเทล โกรท (LPF)	4,143,200.00	55,933,200.00	3.03	-	-
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่อขนาดประเทศไทย (TFFIF)	1,777,700.00	13,688,290.00	0.74	-	-
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล (DIF)	14,035,024.00	178,244,804.80	9.65	-	-
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ พรอเพค โกลบอลเกตส์และอินดัสเทรียล (PROSPECT)	1,432,293.00	13,177,095.60	0.71	-	-
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ดับบลิวเอชเอ อินดัสเทรียล (WHAIR)	7,076,431.00	52,719,410.95	2.86	-	-
รวมหน่วยลงทุน		462,303,106.35	25.03		
รวมเงินลงทุน		1,847,286,559.37	100.00		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ อินคัม พลัส
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล		38,387,911.81	48,111,432.66
รายได้ดอกเบี้ย		18,288,281.95	24,804,541.11
รายได้อื่น		-	200.00
รวมรายได้		56,676,193.76	72,916,173.77
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 6	16,285,184.41	22,903,205.46
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	488,555.45	687,096.08
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 6	3,354,768.44	4,693,195.27
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		45,000.00	45,000.00
ต้นทุนการทำรายการ		569,890.72	963,222.64
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		241,899.56	225,561.57
รวมค่าใช้จ่าย		20,985,298.58	29,517,281.02
รายได้สุทธิ		35,690,895.18	43,398,892.75
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(79,948,398.58)	(18,749,724.55)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(53,062,625.16)	(76,171,661.97)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน		(133,011,023.74)	(94,921,386.52)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(97,320,128.56)	(51,522,493.77)
หัก ภาษีเงินได้		(2,490,915.11)	(2,710,147.38)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(99,811,043.67)	(54,232,641.15)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
 บบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(99,811,043.67)	(54,232,641.15)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	79,352,518.05	101,611,399.52
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(646,109,069.47)	(557,942,308.26)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(666,567,595.09)	(510,563,549.89)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,898,638,466.54	2,409,202,016.43
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,232,070,871.45	1,898,638,466.54

หน่วย : หน่วย

	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	159,495,813.2289	197,460,918.6063
บวก หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	6,986,189.3096	8,473,132.5230
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(56,408,699.6292)	(46,438,237.9004)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	110,073,302.9093	159,495,813.2289

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

1. ลักษณะของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส จัดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2559 มีมูลค่าโครงการ 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ

เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2559 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 1 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 2 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2561 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 3 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 4 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2562 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 5 จำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

รวมมูลค่าโครงการทั้งสิ้น 7,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 700,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 กองทุนฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนในส่วนของการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนของกองทุน เป็น 2 ชนิด ได้แก่ ชนิดหน่วยลงทุน A (TINC - A) และชนิดหน่วยลงทุน R (TINC - R)

เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2563 กองทุนฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนในส่วนของการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนของกองทุน เป็น 3 ชนิด ได้แก่ ชนิดหน่วยลงทุน A (TINC - A) ชนิดหน่วยลงทุน R (TINC - R) และชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม (TINC - SSF)

กองทุนฯ จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนฯ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน เงินฝาก กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ กองทุนโครงสร้างพื้นฐาน ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตามที่ ก.ล.ต. กำหนด โดยกองทุนฯ อาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เสนอขายในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ ทั้งนี้ กองทุนฯ อาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Hedging) ที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนฯ มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน
- 2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี
- 2.3 งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้
- 2.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- กองทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของเงินลงทุนนั้น จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าวผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนฯ ซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการกองทุน
- กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

3.3 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสมซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	356,395,771.74	962,849,073.79
ขายเงินลงทุน	858,502,656.57	1,221,971,631.46

5. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุนฯ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

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

ค่าใช้จ่าย	นโยบายการกำหนดราคา
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 2.6750 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.1070 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.2675 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม	

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ มีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุนฯ

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :-

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน
ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทในเครือเดียวกันกับบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	เป็นบริษัทในเครือเดียวกันกับบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน

รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

นโยบายการกำหนดราคา		2567	2566
● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	16,285,184.41	22,903,205.46
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	3,354,768.44	4,693,195.27
● ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ดอกเบี้ยรับ	ราคาตลาด	4,306.56	3,079.65
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด	15,661,858.40	21,552,129.26
ขายเงินลงทุน	ราคาตลาด	135,332,237.68	-
● บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด	294,070,299.84	485,787,004.94
ขายเงินลงทุน	ราคาตลาด	353,063,918.86	458,517,995.25
ค่านายหน้า	อัตราตามที่กำหนดในสัญญา	1,172,312.23	1,772,009.64

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนฯ มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	2567	2566
● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,122,715.42	1,729,937.23
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	229,842.54	358,811.90
● ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร - บัญชีกระแสรายวัน	728,234.13	443,472.56
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,769.79	1,121.23
● บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	19,035,187.50

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		
	ชนิดหน่วย ลงทุน A	ชนิดหน่วย ลงทุน R	ชนิดหน่วย ลงทุน SSF
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	52,617,790.4351	55,233,270.3225	2,222,242.1517
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	590,523,221.33	616,629,748.95	24,917,901.17
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.2228	11.1641	11.2129
	2566		
	ชนิดหน่วย ลงทุน A	ชนิดหน่วย ลงทุน R	ชนิดหน่วย ลงทุน SSF
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	73,226,877.3338	84,363,785.7429	1,905,150.1522
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	873,678,885.06	1,002,249,093.79	22,710,487.69
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.9311	11.8800	11.9205

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 3 ชนิด ได้แก่ ชนิดหน่วยลงทุน A ชนิดหน่วยลงทุน R และชนิดหน่วยลงทุน SSF ความแตกต่างหลักระหว่างชนิดหน่วยลงทุน คือ

- ชนิดหน่วยลงทุน A ผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดหน่วยลงทุน R ผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดหน่วยลงทุน SSF ผู้ลงทุนที่ต้องการออมในระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากการลงทุน

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	2567	2566
● ชนิดหน่วยลงทุน A	(45,745,383.99)	(26,053,608.83)
● ชนิดหน่วยลงทุน R	(52,688,014.11)	(27,785,696.67)
● ชนิดหน่วยลงทุน SSF	(1,377,645.57)	(393,335.65)
รวม	(99,811,043.67)	(54,232,641.15)

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	622,109.68	-	622,109.68
ตราสารทุน	297,115.20	-	-	297,115.20
กองทุน	293,679.85	-	-	293,679.85

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	938,130.60	-	938,130.60
ตราสารทุน	446,852.85	-	-	446,852.85
กองทุน	462,303.11	-	-	462,303.11

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยกองทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	14,985,467.31	-	-	14,985,467.31
หุ้นกู้	-	622,109,681.91	-	622,109,681.91
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	297,115,201.00	297,115,201.00
หน่วยลงทุน	-	-	293,679,848.15	293,679,848.15
รวม	14,985,467.31	622,109,681.91	590,795,049.15	1,227,890,198.37

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	26,003,559.04	-	-	26,003,559.04
หุ้นกู้	-	938,130,600.02	-	938,130,600.02
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	446,852,853.00	446,852,853.00
หน่วยลงทุน	-	-	462,303,106.35	462,303,106.35
รวม	26,003,559.04	938,130,600.02	909,155,959.35	1,873,290,118.41

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : บาท

8.3 ความเสี่ยงด้านการตลาด

โอกาสที่ราคาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่กองทุนฯ ลงทุนได้รับผลกระทบจากปัจจัยทางเศรษฐกิจต่างๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะอุตสาหกรรม การเมือง ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน การปรับตัวของราคาสินค้าที่เป็นปัจจัยในการผลิตหรือเกิดสงคราม เป็นต้น อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณากระจายการลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงต่ำ โดยวิเคราะห์จากข้อมูลพื้นฐานของตราสารและสถานการณ์ ณ ขณะนั้น

8.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงที่กองทุนฯ ไม่สามารถจำหน่ายตราสารนั้นๆ ได้ในราคาที่เหมาะสมหรือภายในระยะเวลาที่ต้องการ อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการกองทุนฯ จะพิจารณาการลงทุนในตราสารที่มีคุณภาพและคำนึงถึงสภาพคล่องในการซื้อขายก่อนตัดสินใจลงทุน

8.5 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสถานะทางธุรกิจ ผลการดำเนินงานของธุรกิจ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อราคานั้นของธุรกิจนั้นๆ ให้มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นหรือลดลง อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณากระจายการลงทุนในตราสารโดยผู้ออกตราสารในหลายๆ ธุรกิจเพื่อให้เกิดการกระจายความเสี่ยง

8.6 ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร

ความเสี่ยงที่ผู้ออกตราสารไม่สามารถจ่ายดอกเบี้ยหรือเงินต้นได้ตามกำหนดเวลา อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาการลงทุนในตราสารที่ดีมีคุณภาพ มีประวัติการดำเนินงานที่ดี และมีความมั่นคง นอกจากนี้ ผู้จัดการกองทุนฯ จะติดตามและวิเคราะห์ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาของตราสารอย่างสม่ำเสมอ

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2567