

กองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน)

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8

**ความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8 ณ วันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใต้เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินที่กล่าวถึงในวรรคข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

**เกณฑ์ในการแสดงความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความ รับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

**ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น**

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 กองทุนได้เลิกดำเนินงานเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 เนื่องจาก ครบอายุโครงการ ดังนั้นกองทุนจึงจัดทำงบการเงินนี้โดยใช้เกณฑ์อื่นที่ไม่ใช่เกณฑ์การดำเนินงานต่อเนื่อง ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องนี้

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

**SP Audit Co., Ltd.**

---

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



( นางสาวชุชาน เอี่ยมวณิชชา )

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 7 ตุลาคม 2568

## กองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8

## งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน)

|                                                           | หมายเหตุ | (หน่วย : บาท) |
|-----------------------------------------------------------|----------|---------------|
| สินทรัพย์                                                 |          |               |
| เงินฝากธนาคาร                                             |          | 49,224.27     |
| รวมสินทรัพย์                                              |          | 49,224.27     |
| หนี้สิน                                                   |          |               |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                        | 4        | 48,345.93     |
| หนี้สินอื่น                                               |          | 878.34        |
| รวมหนี้สิน                                                |          | 49,224.27     |
| สินทรัพย์สุทธิ                                            |          | -             |
| สินทรัพย์สุทธิ:                                           |          |               |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน                       |          | -             |
| กำไรสะสม                                                  |          | -             |
| สินทรัพย์สุทธิ                                            |          | -             |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                    |          | -             |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (หน่วย) |          | -             |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน)

|                                                               | หมายเหตุ | (หน่วย : บาท) |
|---------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| รายได้                                                        |          |               |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                |          | 2,332,579.08  |
| รวมรายได้                                                     |          | 2,332,579.08  |
| ค่าใช้จ่าย                                                    |          |               |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                         | 4        | 100,714.69    |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                 |          | 22,482.61     |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                        | 4        | 98,727.65     |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                           |          | 30,000.00     |
| เงินคงเหลือจากการชำระบัญชีคืน ก.ล.ต.                          |          | 135.89        |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน                                      |          | 38,624.51     |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                 |          | 290,685.35    |
| รายได้สุทธิ                                                   |          | 2,041,893.73  |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้ |          | 2,041,893.73  |
| หัก : ภาษีเงินได้                                             |          | (684.77)      |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ |          | 2,041,208.96  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8  
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
 ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน)

(หน่วย : บาท)

|                                                            |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก                |                  |
| การดำเนินงาน                                               | 2,041,208.96     |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเริ่มแรก | 193,663,088.92   |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด  | (195,704,297.88) |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด                  | -                |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด                                 | -                |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด                                | -                |

(หน่วย : หน่วย)

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน          |                   |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                    |                   |
| หน่วยลงทุนเริ่มแรก                        | 19,366,308.8920   |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด | (19,366,308.8920) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด                   | -                 |

**กองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)**  
**ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน)**

**1. ลักษณะของกองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8**

กองทุนเปิด ทิสโก้ พันธบัตรรัฐบาล 7 เดือน 8 (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 193.66 ล้านบาท (แบ่งเป็น 19.37 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และเงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น เช่น เงินฝาก ตัวแลกเปลี่ยน ตัวสัญญาใช้เงิน หุ้นกู้ หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบให้กองทุนสามารถลงทุนได้

กองทุนจะไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) นอกจากนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือที่ต่ำกว่าที่ผู้ออกตราสารต่ำกว่า ที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) และตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ผู้ออกตราสารและ ที่ผู้ออกตราสาร (Unrated)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนได้เลิกโครงการจัดการกองทุนรวมเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 เนื่องจากครบอายุโครงการ กองทุนอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี และได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด เป็นผู้ชำระบัญชี

**2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

กองทุนได้เลิกดำเนินงานเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 เนื่องจากครบอายุโครงการ ดังนั้นกองทุนจึงจัดทำงบการเงินนี้โดยใช้เกณฑ์อื่นที่ไม่ใช่เกณฑ์การดำเนินงานต่อเนื่อง

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การวัดค่าสินทรัพย์และหนี้สิน

กองทุนวัดมูลค่ารายการด้านสินทรัพย์ เช่น เงินลงทุน สินทรัพย์ทางการเงิน และสินทรัพย์อื่น เป็นต้น ด้วยมูลค่าตามบัญชีหรือมูลค่าหรือสิ่งตอบแทนอื่นที่คาดว่าจะได้รับสุทธิแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

กองทุนวัดมูลค่ารายการด้านหนี้สิน เช่น เจ้าหนี้ ประมาณการหนี้สินที่ต้องชำระ หนี้สินทางการเงิน รวมถึงหนี้สินที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา เป็นต้น ด้วยมูลค่าหรือสิ่งตอบแทนอื่นที่จะจ่าย

กองทุนรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าที่กองทุนรับรู้รายการสินทรัพย์และหนี้สินสำหรับการจัดทำงบการเงินเข้ากำไรหรือขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

#### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.3 ภาษีเงินได้

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

#### 3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

|                                            | (หน่วย : บาท) | <u>นโยบายการกำหนดราคา</u>      |
|--------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทีเอสไอ จำกัด |               |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                      | 100,714.69    | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมขายทะเบียน                     | 98,727.65     | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |

ณ วันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                            |  |          |
|--------------------------------------------|--|----------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทีเอสไอ จำกัด |  |          |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย              |  | 8,175.27 |
| ค่าธรรมเนียมขายทะเบียนค้างจ่าย             |  | 8,175.27 |

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 19 กันยายน 2568 (วันเลิกกองทุน) สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|               |                |
|---------------|----------------|
| ซื้อเงินลงทุน | 193,371,986.07 |
| ขายเงินลงทุน  | 195,700,000.00 |

6. ข้อมูลอื่น

กองทุนมีรายจ่ายที่ต้องจ่ายชำระภายหลังจากวันเลิกกองทุน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                          |           |
|------------------------------------------|-----------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                    | 7,946.06  |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์            | 1,787.93  |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                   | 7,946.06  |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                      | 29,100.00 |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร                       | 20.00     |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย                        | 2,288.33  |
| เงินคงเหลือจากการชำระบัญชีจ่ายคืน ก.ล.ต. | 135.89    |
| รวมรายการจ่ายเงิน                        | 49,224.27 |

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2568

---