

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

Kamrai Permpoon Open-ended Fund : KPLUS

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	9
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	11
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	12
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ	13
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	14
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	15
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	16
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	17
การแก้ไขข้อผูกพัน	18
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	19

สารบัญชั้จัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 – 31 มกราคม 2567

เดือนกุมภาพันธ์นี้ปรับลดกดดันจากแรงขายสุทธิของนักลงทุนต่างชาติที่กังวลว่าเฟดจะขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายแรงในเดือนมีนาคม หลังดัชนีราคา Core PCE เดือนมกราคมออกมาสูงกว่าคาด ผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารที่โดยรวมออกมาต่ำกว่าที่คาดยังคงกดดันตลาด ช่วงครึ่งแรกของเดือนมีนาคม ดัชนีทิ้งตัวลงมาอีกจากความตื่นตระหนกต่อปัญหาในภาคธนาคารของสหรัฐอเมริกาและสวิตเซอร์แลนด์ อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ภาคธนาคารเริ่มคลี่คลายในช่วงครึ่งเดือนหลัง หลังธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาและสวิตเซอร์แลนด์ออกมาให้ความช่วยเหลือ การพุ่งขึ้นของราคาหุ้น DELTA ยังเป็นแรงหนุนสำคัญต่อตลาด แต่ราคาหุ้นกลับลดลง 36%MoM และกดดันดัชนีตลาดในเดือนเมษายนหลังถูกขึ้นบัญชีเข้าข่ายมาตรการกักกับการซื้อขายและรายงานผลกำไรไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ออกมาต่ำกว่าที่คาด ช่วงครึ่งแรกของเดือนพฤษภาคมซึ่งเป็นช่วงก่อนวันเลือกตั้ง ดัชนีพุ่งขึ้นจากแรงเก็งกำไรในหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากนโยบายหาเสียงของพรรคการเมืองต่างๆ อย่างไรก็ตาม หลังวันเลือกตั้งทั่วไป ดัชนีทิ้งตัวลงแรง สาเหตุมาจากความกังวลว่า นโยบายของพรรคก้าวไกลซึ่งชนะการเลือกตั้งจะกระทบต่อผลกำไรของบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ และพรรคยังมีแผนจะเก็บภาษีขายหุ้นด้วย ช่วงครึ่งแรกของเดือนมิถุนายน ดัชนีค่อยๆฟื้นตัว ได้แรงหนุนจากราคาหุ้น DELTA ที่ยังขึ้นมาทำ All-time high ต่อเนื่อง ถึงอย่างนั้นดัชนีก็กลับมาร่วงลงอย่างหนักในช่วงครึ่งหลังของเดือน จากทั้งราคาหุ้น DELTA ที่ดิ่งลงอีกครั้งเนื่องจากถูกขึ้นบัญชีหุ้นที่เข้าข่ายมาตรการจำกัดการซื้อขายอีกรอบ ประกอบกับนักลงทุนมีความกังวลต่อสถานการณ์ทางการเมืองที่ไม่ชัดเจน เดือนกรกฎาคม ดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้แรงหนุนจากการปรับตัวขึ้นของราคาหุ้นกลุ่มพลังงานโดยเฉพาะราคาหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ปรับขึ้นตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก การปรับขึ้นของหุ้นกลุ่มผู้ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ยังเป็นอีกแรงหนุนให้กับตลาด โดยเฉพาะ DELTA ที่รายงานกำไรสุทธิไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ดีกว่าที่ตลาดคาดมาก อย่างไรก็ตาม ดัชนีกลับมาอ่อนตัวในช่วงครึ่งแรกของเดือนสิงหาคม รับแรงกดดันจากความล่าช้าในการจัดตั้งรัฐบาล ประกอบกับนักวิเคราะห์ของหลายบริษัทหลักทรัพย์ปรับลดประมาณการกำไรปี 2566 ลง หลังผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมลดลงทั้ง YoY และ QoQ ในช่วงครึ่งหลังของเดือน ดัชนีดีดตัวกลับขึ้นมา หลังได้ผู้ดำรงตำแหน่งรัฐมนตรี เดือนกันยายน ดัชนีกลับมาทิ้งตัวแรง สาเหตุหลักมาจากการร่วงลงของราคาหุ้น DELTA ในวันทำการสุดท้ายของเดือน เนื่องจากบริษัทแม่ขายหุ้นเพิ่ม free float ในราคาต่ำกว่าราคาตลาด ประกอบกับราคาหุ้นโรงไฟฟ้าปรับลดลงมากเนื่องจากกังวลผลกระทบต่อผลกำไรจากนโยบายปรับลดค่าไฟฟ้า เดือนตุลาคมดัชนียังทิ้งตัวลงต่อเนื่องพร้อมกับตลาดหุ้นทั่วโลก หลังสงครามระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาสปะทุขึ้น ประกอบกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐอเมริกาพุ่งขึ้นทำจุดสูงสุดในรอบ 16 ปี และนักลงทุนยังกังวลต่อความไม่แน่นอนของนโยบายการแจกเงินดิจิทัล 10,000 บาท เดือนพฤศจิกายน ดัชนีแกว่ง sideways โดนประเด็นหลักที่ส่งผลต่อการเคลื่อนไหวของดัชนี คือ การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 และความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดที่มากขึ้น ช่วงครึ่งแรกของเดือนธันวาคม ดัชนีปรับลดลงมาทำจุดต่ำสุดของปีที่บริเวณ 1,350 จุด ถูกกดดันจากแรงขายในหุ้นขนาดใหญ่ โดยเฉพาะหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ราคาปรับลดลงตามราคาน้ำมันดิบ แต่ดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้ดีในช่วงครึ่งเดือนหลัง ได้แรงหนุนจาก window dressing และเม็ดเงินลงทุนจากกองทุนลดหย่อนภาษี Thai ESG เดือนมกราคม ดัชนีปรับขึ้นแค่ช่วงสัปดาห์แรก ถูกกดดันจากปัจจัยในประเทศ ทั้งกระแสความเสี่ยงการผิดนัดชำระหนี้การคาดการณ์การขยายตัวของเศรษฐกิจไทยปี 2566 ที่อาจจะออกมาต่ำกว่าคาด และโครงการ Digital Wallet ที่เริ่มมีสัญญาณความเป็นไปได้ที่ยากมากขึ้น ดัชนีปิดที่ 1,364.52 จุด ณ สิ้นเดือนมกราคม

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือนกุมภาพันธ์ 2566 – เดือนมกราคม 2567 ดัชนีปรับลง -15.89% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์ -38.72% ปีโตรเคมี -30.84% และรับเหมาก่อสร้าง -27.34% ไม่มีดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวขึ้น นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิจำนวน 241.7 พันล้านบาท

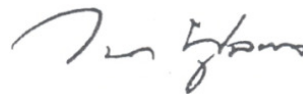
กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 กุมภาพันธ์ 2566 – 31 มกราคม 2567
กองทุนฯ	-16.8537%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน *	-15.9966%

* ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 มกราคม 2567 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 137,773,081.28 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 5.8792 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

- | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ | ประธานคณะกรรมการ |
| 2. นายทีโอ บุน เคียต | กรรมการ |
| 3. นายสัญญาชัย อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

คณะผู้บริหาร

- | | | |
|------------------|------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวนา | พูลผล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางสุนรี | พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ |
| 3. นายเจ็ดพันธุ์ | นิธยาน | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน |
| 4. นางสาวรัชดา | ตั้งหะรัฐ | กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ |

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
ชั้น 23เอ, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 31-33
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย
กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2567 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อมูลพื้นที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายย่อย ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวสิริพรรณ ยิ่งยงค์)

ผู้อำนวยการ บริการกองทุน ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
9 กุมภาพันธ์ 2567

โทรศัพท์ 02-106-1475
กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ชงไชย **N**

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498
sc.com/th

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายธนกร	ธรรมลงกรต
2	นายสิทธิศักดิ์	ณัฐวุฒิ*
3	นางสาวปราณี	ศรีมหาลาก
4	นางสาวนพรัตน์	ประมวลวัลลิกุล*
5	นางสาวชীনสุมน	พรสกุลศักดิ์
6	นายอธิธิช	แช่ย่อง

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 29 ธ.ค. 36

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ม.ค. 67

	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	15.43%	-9.50%	14.47%	16.00%	-8.64%	1.60%	-12.33%	14.29%	4.40%	-13.86%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	19.12%	-11.23%	23.85%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%	-12.66%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	14.76%	14.62%	14.74%	7.30%	12.27%	9.57%	29.95%	11.56%	10.66%	11.39%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	12.85%	13.48%	13.99%	6.39%	11.88%	9.25%	29.38%	11.78%	10.78%	11.53%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾	3 เดือน (3 Months) ¹⁾	6 เดือน (6 Months) ¹⁾	1 ปี (1 Year) ²⁾	3 ปี (3 Years) ²⁾	5 ปี (5 Years) ²⁾	10 ปี (10 Years) ²⁾	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-3.81%	-2.19%	-9.96%	-16.85%	-0.43%	-3.37%	1.57%	3.77%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	-3.62%	-1.08%	-11.39%	-16.00%	0.43%	-0.71%	3.84%	N/A
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	3.37%	5.32%	7.76%	11.87%	11.20%	16.81%	14.16%	23.92%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	3.43%	5.68%	8.26%	12.02%	11.64%	17.61%	14.77%	N/A

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (100%)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,042.25	1.3375
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	32.68	0.0214
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	196.06	0.1284
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	51.90	0.0340
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล	60.84	0.0398
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	7.40	0.0048
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	2,391.13	1.5659

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี) , ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	64,897.83	12.55
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	63,609.84	12.31
3	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	46,891.09	9.07
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	45,220.90	8.75
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	42,316.37	8.19
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	38,779.75	7.50
7	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	38,501.81	7.45
8	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	36,664.64	7.09
9	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	34,104.50	6.60
10	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	24,776.68	4.79
11	อื่นๆ	81,169.03	15.70
	รวม	516,932.44	100.00

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	133,001,108.10	96.54
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	133,001,108.10	96.54
ยานยนต์	280,800.00	0.20
บริษัท อ่าปีโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	280,800.00	0.20
ธนาคาร	15,039,460.00	10.92
ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	4,385,100.00	3.18
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,012,000.00	2.19
ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,787,160.00	1.30
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	5,855,200.00	4.25
วัสดุก่อสร้างและตกแต่ง	2,349,000.00	1.70
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	2,349,000.00	1.70
พาณิชย์	17,095,520.00	12.41
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	407,640.00	0.30
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	6,437,200.00	4.67
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	4,320,600.00	3.14
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,533,650.00	1.84
บริษัท คูโอม จำกัด (มหาชน)	521,020.00	0.38
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	1,030,560.00	0.75
บริษัท โอม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,844,850.00	1.34
บริการรับเหมาก่อสร้าง	1,706,645.00	1.24
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	672,950.00	0.49
บริษัท ชิโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	1,033,695.00	0.75
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	7,699,975.00	5.59
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	4,228,875.00	3.07
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	2,616,700.00	1.90
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	854,400.00	0.62
พลังงานและสาธารณูปโภค	24,019,555.00	17.43
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	848,120.00	0.62
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	420,000.00	0.30
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	729,825.00	0.53
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	1,342,480.00	0.97
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,117,975.00	0.81
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	6,894,750.00	5.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	2,831,625.00	2.06
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	8,100,000.00	5.88
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	749,280.00	0.54
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	985,500.00	0.72

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	133,001,108.10	96.54
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	133,001,108.10	96.54
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	13,074,327.00	9.49
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,307,820.00	0.95
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,107,900.00	1.53
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	4,713,800.00	3.42
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	738,990.00	0.54
บริษัท สวอนอูคสาทรโรจนะ จำกัด (มหาชน)	401,895.00	0.29
บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	439,448.00	0.32
บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)	692,372.00	0.50
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	1,367,180.00	0.99
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,304,922.00	0.95
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	3,252,450.00	2.36
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	265,350.00	0.19
บริษัท ดี เอร่าวิธ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	974,100.00	0.71
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	2,013,000.00	1.46
ขนส่ง	13,613,579.00	9.88
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	1,096,014.00	0.80
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	9,398,675.00	6.82
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	714,420.00	0.52
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,824,270.00	1.32
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	580,200.00	0.42
เงินฝาก	22,054,371.31	16.01
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	21,691,385.67	15.74
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด(มหาชน)	202,549.34	0.15
ธนาคารทีลโก้ จำกัด (มหาชน)	160,436.30	0.12
อื่นๆ	-17,282,398.13	-12.54
ทรัพย์สินอื่น	1,609,721.13	1.17
หนี้สินอื่น	-18,892,119.26	-13.71
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	137,773,081.28	100.00

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2567

135.20%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody)	AAA (Fitch)

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และ บทวิเคราะห์	เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ ประกอบการตัดสินใจ ลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
4	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
5	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)		
7	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด		
8	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)		
9	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด		
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ภัทร จำกัด (มหาชน)		
11	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด		
12	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
13	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด		
14	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)		
15	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

-ไม่มีรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม-

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่

บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.uobam.co.th>

หรือที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

วันที่	ชื่อหลักทรัพย์	อัตราส่วน ณ สิ้นวัน (%NAV)	อัตราส่วนตามโครงการ (%NAV)	สาเหตุ	การดำเนินการ
-ไม่มี-	-	-	-	-	-

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่
Website ของบริษัทจัดการ <http://www.uobam.co.th>

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

--ไม่มี--

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ [http:// www.uobam.co.th](http://www.uobam.co.th)

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
-ไม่มี-	-	-	-

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

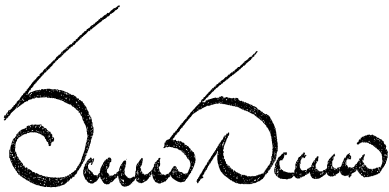
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวฐาภรณ์ ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 กุมภาพันธ์ 2567

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	133,001,108.10	163,228,430.00
เงินฝากธนาคาร	5	22,032,833.75	26,376,180.19
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	5	64,593.56	18,819.23
จากการขายเงินลงทุน	5	1,568,343.25	3,112,598.16
รวมสินทรัพย์		156,666,878.66	192,736,027.58
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	2,478,277.82	3,516,447.52
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		14,788.35	905,266.40
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	244,600.52	280,057.66
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,230.63	1,470.63
หนี้สินอื่น	7	16,152,900.06	15,593,460.18
รวมหนี้สิน		18,893,797.38	20,296,702.39
สินทรัพย์สุทธิ		137,773,081.28	172,439,325.19
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		234,337,564.71	236,666,136.43
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		990,057,680.23	989,111,679.53
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(1,086,622,163.66)	(1,053,338,490.77)
สินทรัพย์สุทธิ		137,773,081.28	172,439,325.19
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		5.8792	7.2861
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		23,433,756.4713	23,666,613.6426

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ยานยนต์			
บมจ. อาปิโก ไฮเทค	9,600	280,800.00	0.21
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	31,100	4,385,100.00	3.30
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	25,100	3,012,000.00	2.27
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	112,400	1,787,160.00	1.34
บมจ. เอสซีบี เอกซ์	56,300	5,855,200.00	4.40
พาณิชย์			
บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	17,200	407,640.00	0.31
บมจ. ซีพี ออลล์	123,200	6,437,200.00	4.84
บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา	151,600	4,320,600.00	3.25
บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	76,200	2,533,650.00	1.91
บมจ. คูโสม	47,800	521,020.00	0.39
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	67,800	1,030,560.00	0.77
บมจ. โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	175,700	1,844,850.00	1.39
วัสดุก่อสร้าง			
บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	8,700	2,349,000.00	1.77
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ. ช.การช่าง	31,300	672,950.00	0.51
บมจ. ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น	120,900	1,033,695.00	0.78
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ. เสดต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	53,700	4,228,875.00	3.18
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	54,800	2,616,700.00	1.97
บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์	19,200	854,400.00	0.64

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค		24,019,555.00	18.06
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	36,400	848,120.00	0.64
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	10,000	420,000.00	0.32
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	26,300	729,825.00	0.55
บมจ. บางจาก ศรีราชา	155,200	1,342,480.00	1.01
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	22,700	1,117,975.00	0.84
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	158,500	6,894,750.00	5.18
บมจ. ปตท.	83,900	2,831,625.00	2.13
บมจ. ปตท. ตำรวจและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	54,000	8,100,000.00	6.09
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	89,200	749,280.00	0.56
บมจ. ไทยออยล์	18,000	985,500.00	0.74
เงินทุนและหลักทรัพย์		3,862,206.60	2.90
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	47,000	1,997,500.00	1.50
บมจ. เงินคดล้อ	85,537	1,864,706.60	1.40
อาหารและเครื่องดื่ม		5,787,250.00	4.34
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	46,500	864,900.00	0.65
บมจ. อิชิตัน กรุ๊ป	52,300	910,020.00	0.68
บมจ. โอสดสภา	97,200	2,021,760.00	1.52
บมจ. อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย	49,500	628,650.00	0.47
บมจ. ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	89,600	1,361,920.00	1.02
การแพทย์		14,795,635.50	11.14
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิทอล	85,200	1,925,520.00	1.45
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	200,600	5,516,500.00	4.15
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	11,500	2,760,000.00	2.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์	777,300	2,300,808.00	1.73
บมจ. เอกชัยการแพทย์	139,437	1,045,777.50	0.79
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า	56,400	998,280.00	0.75
บมจ. เซฟ เฟอร์ทิลิตี้ กรุ๊ป	12,500	248,750.00	0.19
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		9,208,905.00	6.92
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	28,500	6,241,500.00	4.69
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	29,900	2,205,125.00	1.66
บมจ. ไทยคม	64,600	762,280.00	0.57
บรรจุกัญชา		664,650.00	0.50
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	21,100	664,650.00	0.50
บริการเฉพาะกิจ		551,150.00	0.41
บมจ. เอสไอเอสบี	14,600	551,150.00	0.41
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		13,074,327.00	9.82
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น	61,400	1,307,820.00	0.98
บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	197,000	2,107,900.00	1.58
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	72,800	4,713,800.00	3.54
บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	96,600	738,990.00	0.56
บมจ. สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	68,700	401,895.00	0.30
บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	134,800	439,448.00	0.33
บมจ. แอสเสท	386,800	692,372.00	0.52
บมจ. สุภาลัย	69,400	1,367,180.00	1.03
บมจ. คับปิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	275,300	1,304,922.00	0.98
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		3,252,450.00	2.44
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	6,100	265,350.00	0.20
บมจ. ดี เอร่าวิชั่น กรุ๊ป	191,000	974,100.00	0.73
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	66,000	2,013,000.00	1.51

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์		13,613,579.00	10.24
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น	493,700	1,096,014.00	0.82
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	157,300	9,398,675.00	7.07
บมจ. การบินกรุงเทพ	48,600	714,420.00	0.54
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	248,200	1,824,270.00	1.37
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	96,700	580,200.00	0.44
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		133,001,108.10	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 138,980,468.86 บาท)		133,001,108.10	100.00

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร		576,450.00	0.35
บมจ. จีเอฟพีที	42,700	576,450.00	0.35
ยานยนต์		310,960.00	0.19
บมจ. อ่าปีโก ไฮเทค	4,300	141,900.00	0.09
บมจ. สมบูรณ์ แอ็คควานซ์ เทคโนโลยี	7,900	169,060.00	0.10
ธนาคาร		17,566,150.00	10.76
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	37,300	5,912,050.00	3.62
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	307,000	5,372,500.00	3.29
บมจ. เอสซีบี เอกซ์	60,400	6,281,600.00	3.85
พาณิชย์		16,613,120.00	10.19
บมจ. เบอรัลลี่ ยุคเกอร์	16,600	630,800.00	0.39
บมจ. คอมเซเว่น	31,300	978,125.00	0.60
บมจ. ซีพี ออลล์	101,700	6,763,050.00	4.14
บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	79,400	3,374,500.00	2.07
บมจ. ดูโฮม	23,600	320,960.00	0.20
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	39,700	825,760.00	0.51
บมจ. สยามแม็คโคร	89,100	3,719,925.00	2.28
วัสดุก่อสร้าง		3,393,600.00	2.08
บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	10,100	3,393,600.00	2.08
บริการรับเหมาก่อสร้าง		1,260,800.00	0.77
บมจ. ช.การช่าง	15,200	343,520.00	0.21
บมจ. ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น	63,700	917,280.00	0.56

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		4,600,025.00	2.82
บมจ. เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	3,700	3,330,000.00	2.04
บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์	9,900	542,025.00	0.33
บมจ. เน็กซ์ พอยท์	41,600	728,000.00	0.45
พลังงานและสาธารณูปโภค		39,082,666.00	23.95
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	53,000	1,749,000.00	1.07
บมจ. บ้านปู	70,600	818,960.00	0.50
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	11,400	416,100.00	0.26
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	41,800	1,682,450.00	1.03
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	39,000	3,373,500.00	2.07
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	4,500	783,000.00	0.48
บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	242,600	2,256,180.00	1.38
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	35,100	2,413,125.00	1.48
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	154,000	8,277,500.00	5.07
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง	232,700	1,158,846.00	0.71
บมจ. ปตท.	52,800	1,755,600.00	1.08
บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	49,500	8,489,250.00	5.20
บมจ. ราช กรุ๊ป	23,900	1,009,775.00	0.62
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	208,900	2,402,350.00	1.47
บมจ. เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น	128,300	1,295,830.00	0.79
บมจ. ไทยออยล์	20,800	1,201,200.00	0.74
แพชั่น		32,825.00	0.02
บมจ. ซาบีน่า	1,300	32,825.00	0.02

กองทุนเปิด คำไรเพิ่มพูน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์		7,009,305.00	4.29
บมจ. บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	188,700	3,000,330.00	1.84
บมจ. เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส	12,000	642,000.00	0.39
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	17,600	660,000.00	0.40
บมจ. ศรีสวัสต์ คอร์ปอเรชั่น	3,100	165,075.00	0.10
บมจ. เงินคดียืม	91,600	2,541,900.00	1.56
อาหารและเครื่องดื่ม		8,596,964.00	5.27
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	8,300	854,900.00	0.52
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	27,800	656,080.00	0.40
บมจ. ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	2,800	78,400.00	0.05
บมจ. น้ำตาลขอนแก่น	120,700	436,934.00	0.27
บมจ. เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป	41,900	2,377,825.00	1.46
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	126,100	4,192,825.00	2.57
การแพทย์		12,799,405.00	7.83
บมจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล	82,600	1,800,680.00	1.10
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	216,700	6,446,825.00	3.95
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	4,300	933,100.00	0.57
บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์	597,700	2,390,800.00	1.46
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า	61,400	1,228,000.00	0.75
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		12,210,185.00	7.48
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิสเซส	33,900	6,610,500.00	4.05
บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	41,900	2,074,050.00	1.27
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	13,900	1,011,225.00	0.62
บมจ. อินเทอร์เน็ต เทคโนโลยีคอม	388,200	1,436,340.00	0.88
บมจ. ซินเน็ค (ประเทศไทย)	13,100	210,910.00	0.13
บมจ. ไทยคม	53,200	867,160.00	0.53

กองทุนเปิด คำไรเพิ่มพูน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ประกันภัยและประกันชีวิต		2,878,875.00	1.77
บมจ. กรุงเทพประกันชีวิต	56,100	1,640,925.00	1.01
บมจ. ไทยประกันชีวิต	91,700	1,237,950.00	0.76
สื่อและสิ่งพิมพ์		922,450.00	0.57
บมจ. บีอีซี เวิลด์	2,400	25,440.00	0.02
บมจ. เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป	8,200	154,160.00	0.09
บมจ. แพลน บี มีเดีย	83,000	742,850.00	0.46
บรรจุภัณฑ์		1,429,215.00	0.88
บมจ. บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส	18,900	190,890.00	0.12
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	23,700	1,238,325.00	0.76
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		4,888,050.00	3.00
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	47,000	1,903,500.00	1.17
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	60,600	2,984,550.00	1.83
บริการเฉพาะกิจ		714,920.00	0.44
บมจ. เอสไอเอสบี	29,300	714,920.00	0.44
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		13,110,175.00	8.02
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น	25,000	500,000.00	0.31
บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)	26,600	316,540.00	0.19
บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	697,900	4,152,505.00	2.54
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	76,200	5,429,250.00	3.33
บมจ. แลนด์แอนด์เฮาส์	99,700	987,030.00	0.60
บมจ. เอ็ม บี เค	58,000	1,067,200.00	0.65
บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	41,200	196,112.00	0.12
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	122,100	461,538.00	0.28

กองทุนเปิด คำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		1,633,370.00	0.99
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	27,700	1,440,400.00	0.88
บมจ. ดุสิตธานี	8,100	104,490.00	0.06
บมจ. วีรันดา รีสอร์ท	11,200	88,480.00	0.05
ขนส่งและโลจิสติกส์		13,546,000.00	8.30
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น	192,500	596,750.00	0.37
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	120,500	8,947,125.00	5.48
บมจ. การบินกรุงเทพ	86,600	1,264,360.00	0.77
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	128,000	1,241,600.00	0.76
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	60,100	507,845.00	0.31
บมจ. เคอรี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย)	44,400	816,960.00	0.50
บมจ. ไวส์ โลจิสติกส์	14,400	171,360.00	0.11
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		52,920.00	0.03
บมจ. ดีไอ โกลบอล โลจิสติกส์	4,200	52,920.00	0.03
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		163,228,430.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 150,068,047.32 บาท)		163,228,430.00	100.00

กองทุนเปิด ค่าไรเพิ่มพูน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		3,574,125.58	3,995,482.27
รายได้ดอกเบี้ย	5	197,965.68	77,588.33
รวมรายได้		3,772,091.26	4,073,070.60
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	2,042,245.59	2,290,153.86
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		32,675.94	36,642.40
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	196,055.59	219,854.75
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		51,900.00	52,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	585,172.12	681,007.61
รวมค่าใช้จ่าย		2,908,049.24	3,280,558.62
รายได้สุทธิ		864,042.02	792,511.98
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(10,193,148.47)	5,200,609.02
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(19,139,743.44)	1,485,317.45
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(29,332,891.91)	6,685,926.47
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(28,468,849.89)	7,478,438.45
หัก ภาษีเงินได้	3	(29,694.82)	(11,638.23)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(28,498,544.71)	7,466,800.22

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

หมายเหตุ	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(28,498,544.71)	7,466,800.22
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 6 (4,785,128.18)	(3,525,469.28)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,005,592.08	8,000,907.73
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,388,163.10)	(16,128,283.74)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(34,666,243.91)	(4,186,045.07)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	172,439,325.19	176,625,370.26
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	137,773,081.28	172,439,325.19
		หน่วย
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	23,666,613.6426	24,802,778.4931
บวก: หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	138,401.6511	1,127,752.7231
หัก: หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(371,258.8224)	(2,263,917.5736)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	23,433,756.4713	23,666,613.6426

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน (“กองทุน”) ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้เปลี่ยนประเภทโครงการจากกองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน (กองทุนปิด) เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (กองทุนเปิด) ตามหนังสือสำนักงาน ก.ล.ต. ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2541 ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินออมและเงินลงทุนในระยะยาวจากประชาชนทั่วไป และสถาบันทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยจะนำเงินทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของกิจการต่าง ๆ ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีแนวโน้มในการเจริญเติบโตสูงทั้งในและนอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และเงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารการเงินต่าง ๆ และ/หรือตราสารแห่งหนึ่งต่าง ๆ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	206,251,216.93	232,826,809.60
ขายเงินลงทุน	207,145,646.92	241,315,451.67

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,042,245.59	2,290,153.86	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	196,055.59	219,854.75	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	197,121.84	76,714.45	อัตราตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	42,316.37	69,782.46	ราคาตามที่ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงินที่ซื้อหรือขาย

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	175,535.23	204,441.18
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	16,851.45	19,626.37
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	21,669,948.47	25,992,404.76
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	21,437.20	9,660.88
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	1,101,448.10
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	1,926,914.54
ค่านายหน้าค้างจ่าย	-	3,240.33

6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
17 มีนาคม 2566	1 กุมภาพันธ์ 2565 - 31 มกราคม 2566	0.2014	4,785,128.18
14 มีนาคม 2565	1 กุมภาพันธ์ 2564 - 31 มกราคม 2565	0.1435	3,525,469.28

7. หนี้สินอื่น

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 มีเช็คเงินปันผลจ่ายหมดอายุที่ผู้ถือหน่วยลงทุนยังไม่นำมาเบิกเงินจากธนาคารเป็นจำนวนเงิน 16.14 ล้านบาท (ปี 2566 : จำนวนเงิน 15.58 ล้านบาท) ยอดคงค้างของรายการดังกล่าวได้แสดงรวมไว้ในหนี้สินอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

บาท

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	133,001,108.10	-	-	133,001,108.10

บาท

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	163,228,430.00	-	-	163,228,430.00

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	133,001,108.10	133,001,108.10
เงินฝากธนาคาร	22,032,833.75	-	-	22,032,833.75
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	64,593.56	64,593.56
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,568,343.25	1,568,343.25
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	2,478,277.82	2,478,277.82
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	14,788.35	14,788.35
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	244,600.52	244,600.52
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	3,230.63	3,230.63
หนี้สินอื่น	-	-	16,152,900.06	16,152,900.06

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	163,228,430.00	163,228,430.00
เงินฝากธนาคาร	26,376,180.19	-	-	26,376,180.19
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	18,819.23	18,819.23
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	3,112,598.16	3,112,598.16
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	3,516,447.52	3,516,447.52
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	905,266.40	905,266.40
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	280,057.66	280,057.66
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,470.63	1,470.63
หนี้สินอื่น	-	-	15,593,460.18	15,593,460.18

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

ชำระค่าไปรษณียากรแล้ว
ใบอนุญาตนเลขที่ 33/2540
ปลตจ. ยานนาวา

เหตุผลที่ต้องแจ้งมีดังต่อไปนี้

- 1. สำทหน้าไม่ชัดเจน
- 2. ไม่มีเลขที่สำนักงานสำทหน้า
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับตามสำทหน้า
- 5. ไม่มารับภายในกำหนด
- 6. เสกสิ่งกีดขวาง
- 7. ย้ายไปทราบที่อยู่อื่นใหม่
- 8. อื่นๆ

ลงชื่อ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23เอ, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

www.uobam.co.th