

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

United Thai Small and Mid Cap Long Term Equity Fund :

UTSME-LTF

รายงานประจำปี
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2566/2567

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	9
ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	12
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	13
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ	14
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	15
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้เป็นศูนย์	16
การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)	17
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	18
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	19
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	20
การแก้ไขข้อผูกพัน	21
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	22

สารบัญช้จัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นยงทุน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2566 – 30 พฤศจิกายน 2567

ช่วงครึ่งแรกของเดือนธันวาคม ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงมาทำจุดต่ำสุดของปีที่มีบริเวณ 1,350 จุด ถูกกดดันจากแรงขายในหุ้นขนาดใหญ่ โดยเฉพาะหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ราคาปรับตัวลดลงตามราคาน้ำมันดิบ แต่ดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้ดีในช่วงครึ่งเดือนหลัง ได้แรงหนุนจาก window dressing และเม็ดเงินลงทุนจากกองทุนลดหย่อนภาษี Thai ESG เดือนมกราคม ดัชนีปรับขึ้นแค่ช่วงสัปดาห์แรก ถูกกดดันจากปัจจัยในประเทศ ทั้งกระแสความเสี่ยง การผิมนัดชำระหนี้ การคาดการณ์ขยายตัวของเศรษฐกิจไทยปี 2566 ที่อาจจะออกมาต่ำกว่าคาด และ โครงการแจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ต ที่เริ่มมีสัญญาณความเป็นไปได้ที่ยากมากขึ้น เดือนกุมภาพันธ์ ดัชนีเคลื่อนไหวในกรอบ 1,355-1,405 จุด การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารเป็นประเด็นหลักที่ส่งผลต่อราคาหุ้นและดัชนีตลาด โดยราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการออกมาดีกว่าคาดปรับตัวขึ้นมาก ในทางตรงกันข้ามราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการต่ำกว่าคาดก็ปรับตัวลดลงมาก เดือนมีนาคม ดัชนียังคงแกว่งในกรอบแคบๆ (1,365-1,395 จุด) ประเด็นที่ส่งผลกระทบต่อดัชนีตลาดหลักๆ เป็นประเด็นของหุ้นรายตัว หรือรายอุตสาหกรรม เช่น ราคาหุ้นกลุ่มธุรกิจยาง, ปิโตรเคมีและบรรจุภัณฑ์ ปรับขึ้นหลังนักลงทุนเก็งกำไรหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสาธารณรัฐประชาชนจีน หลังทางการสาธารณรัฐประชาชนจีนแถลงมาตรการส่งเสริมการขยายตัวทางเศรษฐกิจในการประชุมสองสภา เดือนเมษายน ตลาดหุ้นยังคงแนวโน้มขาลง โดยเคลื่อนไหวผันผวนรุนแรงช่วงกลางเดือนจากเหตุการณ์โจมตีด้วยขีปนาวุธระหว่างอิสราเอลและอิหร่าน ราคาหุ้นกลุ่มส่งออกอาหารและบริษัทผู้ผลิตเครื่องดื่มปรับตัวขึ้นมาก ได้อานิสงส์จากเงินบาทที่อ่อนค่าและอากาศที่ร้อนจัดตามลำดับ ช่วงครึ่งแรกของเดือนพฤษภาคม ดัชนีกลับมาฟื้นตัว ได้แรงหนุนจากการปรับขึ้นของหุ้นบริษัทจดทะเบียนที่รายงานผลประกอบการไตรมาสที่ 1 ของปี 2567 ดีกว่าคาด แต่กลับมาปรับตัวลดลงอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของเดือน จากความกังวลต่อความวุ่นวายทางการเมืองและปัจจัยลบเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรม เดือนมิถุนายน ดัชนีลงไปทำจุดต่ำสุดในรอบ 3 ปีครึ่ง ปัจจัยกดดันหลักมาจากการพิจารณาตีทางการเมืองสำคัญหลายคดีที่ยังไม่มีความชัดเจน ทำให้นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ ยังมีประเด็นเชิงลบในหุ้นรายตัวที่กดดันดัชนี เดือนกรกฎาคม ดัชนีแกว่งในกรอบ 1,285-1,355 จุด โดยปรับขึ้นในช่วงครึ่งเดือนแรกหลังเริ่มใช้มาตรการ Upticks ประกอบกับได้แรงหนุนจากการปรับขึ้นของราคาหุ้น DELTA และหุ้นกลุ่มโรงไฟฟ้า ช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีย่อตัวลง ราคาหุ้นธนาคารปรับตัวลดลงหลังผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ของปี 2567 ของธนาคารหลายแห่งต่ำกว่าคาดและยังให้มุมมองเชิงลบต่อแนวโน้มผลการดำเนินงานช่วงที่เหลือของปี ราคาหุ้น EA ร่วงลงหนัก จากประเด็นลบที่ผู้บริหารถูกสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กล่าวโทษเรื่องทุจริต เดือนสิงหาคม ดัชนีปรับลงช่วงครึ่งเดือนแรก บรรยากาศของตลาดหุ้นอึมครึมจากประเด็นทางการเมืองในประเทศที่รอความชัดเจน แต่ช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีดีดตัวขึ้นหลังศาลรัฐธรรมนูญมีมติเสียงข้างมากให้นายเศรษฐาสิ้นสุดความเป็นนายกรัฐมนตรี และคณะรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง แต่เพียงไม่นานที่ประชุมรัฐสภาได้มีมติเลือกนางสาว แพทองธาร ชินวัตร หัวหน้าพรรคเพื่อไทย เป็นนายกรัฐมนตรี คนที่ 31 แทนนายเศรษฐา และกำลังเตรียมจัดตั้งคณะรัฐมนตรีใหม่ เดือนกันยายน ดัชนีปรับขึ้นมาก โดยมีประเด็นหนุนสำคัญจากความชัดเจนของคณะรัฐมนตรีชุดใหม่และการแถลงนโยบายของรัฐบาล รวมถึงความชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดขายกองทุนวายุภักษ์ เดือนตุลาคม ดัชนียังปรับขึ้นมาต่อ หลักๆ มาจากเม็ดเงินลงทุนของกองทุนวายุภักษ์ซึ่งเริ่มเข้าซื้อหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม และมติของคณะกรรมการนโยบายการเงินให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 25bps สู่ระดับ 2.25% การปรับขึ้นมากของราคาหุ้น DELTA และ หุ้นในกลุ่ม INTUCH-ADVANC-GULF เป็นอีกแรงหนุนสำคัญ แม้ดัชนีจะอ่อนตัวช่วงสัปดาห์สุดท้ายจากการขายสุทธิสูงของนักลงทุนต่างชาติ เดือนพฤศจิกายน ดัชนีแกว่งตัวลง โดยมีปัจจัยกดดันหลักจากการประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 3 ของปี 2567 ของ

บริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารที่ออกมาต่ำกว่าที่คาด กอปรกับเงินทุนต่างชาติยังคงไหลออกจากตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่อง ดัชนีปิดที่ 1,427.54 จุด ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่าง ธันวาคม 2566 - พฤศจิกายน 2567 ดัชนีปรับขึ้น +3.43% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับขึ้นมากที่สุด ได้แก่ ขึ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ +83.20%, และ ICT +32.44% และธุรกิจการเกษตร +13.12% ส่วนดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ ยานยนต์ 27.70%, วัสดุก่อสร้าง -26.94% และรับเหมาก่อสร้าง -22.61% นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิจำนวน 137.7 พันล้านบาท

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 ธันวาคม 2566 – 30 พฤศจิกายน 2567
กองทุนฯ	-5.1471%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน*	7.0212%

*ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 215,197,298.02 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 10.2702 บาท (ข้อมูล ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2567)

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่าน ด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

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. นายสัณชัย อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินตวงศ์ | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการ |
- และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะผู้บริหาร

- | | |
|------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวนา พูลผล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางสุนรี พิบุลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ |
| 3. นายเจดพนธ์ นิธิยาน | 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

ปก.ปทก. 24/2800

9 ธันวาคม 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของ กองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะ ยาว โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0107537000017 โทร. 0 2299 1111
3000 Phahon Yothin Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111
ttbbank.com

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายธนกร	ธรรมลงกรต
2	นายสิทธิศักดิ์	ณัฐวุฒิ*
3	นางสาวปราณี	ศรีมหาลาก
4	นางสาวนพรัตน์	ประมวลวัลลกุล*
5	นางสาวชื่นสมน	พรสกุลศักดิ์
6	นายอิทธิชัย	แซ่ย่อง

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 2 ธ.ค. 59

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 30 พ.ย. 67

	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	2.22%	16.07%	-21.34%	0.17%	-0.21%	37.21%	-6.00%	-7.19%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	2.83%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%	-12.66%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	3.40%	10.77%	12.82%	11.42%	29.39%	12.49%	13.44%	12.91%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	1.85%	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)	-8.02%	3.82%	-7.61%	-5.15%	-4.51%	1.38%	N/A	0.33%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	4.25%	5.52%	7.31%	7.02%	-0.13%	0.90%	N/A	2.47%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	12.89%	8.04%	11.17%	13.40%	12.45%	19.45%	N/A	17.78%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	10.49%	5.91%	8.15%	10.97%	10.66%	17.65%	N/A	15.40%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) (100%)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,905.29	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	52.07	0.0214
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	520.71	0.2140
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	40.90	0.0168
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*	21.30	0.0088
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด**	4,540.27	1.8660

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้ระยะยาว

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	304,024.54	15.19
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	292,940.50	14.64
3	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	262,746.69	13.13
4	บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	195,926.81	9.79
5	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	187,920.39	9.39
6	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	176,647.07	8.83
7	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	159,615.08	7.98
8	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	116,300.62	5.81
9	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	100,602.36	5.03
10	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	58,662.51	2.93
11	อื่นๆ	145,641.14	7.28
	รวม	2,001,027.71	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	204,644,883.00	95.10
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	204,644,883.00	95.10
พาณิชย์	18,329,510.00	8.52
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	8,750,300.00	4.07
บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)	4,334,920.00	2.01
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	4,633,600.00	2.15
บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	610,690.00	0.28
บริการรับเหมาก่อสร้าง	10,794,960.00	5.02
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	8,533,980.00	3.97
บริษัท สเตคอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,260,980.00	1.05
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	6,058,170.00	2.82
บริษัท แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	6,058,170.00	2.82
พลังงานและสาธารณูปโภค	35,919,130.00	16.69
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,845,575.00	2.72
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	4,327,335.00	2.01
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	1,870,830.00	0.87
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	6,601,575.00	3.07
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,229,375.00	1.04
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,535,440.00	0.71
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	13,509,000.00	6.28
เงินทุนและหลักทรัพย์	15,589,134.00	7.24
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,459,700.00	3.93
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	7,129,434.00	3.31
อาหารและเครื่องดื่ม	6,521,595.00	3.03
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,233,425.00	1.04
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,060,000.00	0.96
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	2,228,170.00	1.04
การแพทย์	19,665,263.00	9.14
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	2,284,160.00	1.06
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	1,907,928.00	0.89
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	15,473,175.00	7.19
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	6,039,488.00	2.81
บริษัท อินเทอร์เน็ต ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	6,039,488.00	2.81

กองทุนเปิด ยูโนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>204,644,883.00</u>	<u>95.10</u>
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	204,644,883.00	95.10
ธุรกิจขนาดกลาง	1,000,800.00	0.47
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,000,800.00	0.47
บริการเฉพาะกิจ	11,431,250.00	5.31
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	11,431,250.00	5.31
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	39,956,387.00	18.57
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	9,602,775.00	4.46
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	11,265,760.00	5.24
บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,886,912.00	1.34
บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)	3,412,800.00	1.59
บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	5,451,100.00	2.53
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,337,040.00	3.41
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	13,788,325.00	6.41
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	7,168,725.00	3.33
บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)	1,063,840.00	0.49
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,053,600.00	0.49
บริษัท เอส ไฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	4,502,160.00	2.09
ขนส่ง	19,550,871.00	9.09
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	10,564,848.00	4.91
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	7,263,285.00	3.38
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	1,722,738.00	0.80
<u>เงินฝาก</u>	<u>9,643,135.03</u>	<u>4.48</u>
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	9,442,008.37	4.39
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	201,126.66	0.09
<u>อื่นๆ</u>	<u>898,590.10</u>	<u>0.42</u>
ทรัพย์สินอื่น	1,317,830.22	0.61
หนี้สินอื่น	-419,240.12	-0.19
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	215,186,608.13	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

หน่วยลงทุน (กองทุน)	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
-ไม่มี-	-	-

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

348.41%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2567

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	เพื่อใช้เป็นข้อมูล ในการประกอบ การตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอพี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
4	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
5	บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
6	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด		
7	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)		
8	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด		
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด		
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ภัทร จำกัด (มหาชน)		
11	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
12	บริษัทหลักทรัพย์ ดีพีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด		
13	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด		
14	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 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>

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์
(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้ผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติกรรมว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

ประเภท เงินลงทุน	ชื่อผู้ออกตราสาร	มูลค่าหน้าตัว (บาท)	วันที่บันทึก เป็นศูนย์	วันที่ครบ กำหนดชำระหนี้	หมายเหตุ
-	-ไม่มี-	-	-	-	-

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 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 ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ไม่มี -

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 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

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

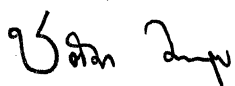
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวอุษิตา วงษ์สุราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออคิด จำกัด

กรุงเทพฯ 24 ธันวาคม 2567

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	204,644,883.00	251,520,886.50
เงินฝากธนาคาร	5	9,558,494.29	15,723,238.14
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	5	431,889.42	442,213.07
จากการขายเงินลงทุน		972,141.82	-
รวมสินทรัพย์		215,607,408.53	267,686,337.71
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		24,108.51	9,366.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	361,790.58	435,118.35
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		12,696.11	16,919.50
หนี้สินอื่น		22,205.20	29,291.53
รวมหนี้สิน		420,800.40	490,695.72
สินทรัพย์สุทธิ		215,186,608.13	267,195,641.99
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		209,534,258.61	246,773,666.17
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		325,295.06	3,294,078.35
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		5,327,054.46	17,127,897.47
สินทรัพย์สุทธิ		215,186,608.13	267,195,641.99
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.2697	10.8275
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		20,953,425.8612	24,677,366.6165

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
พาณิชย์		18,329,510.00	8.96
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	330,200	8,750,300.00	4.28
บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)	429,200	4,334,920.00	2.12
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	289,600	4,633,600.00	2.26
บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	35,300	610,690.00	0.30
บริการรับเหมาก่อสร้าง		10,794,960.00	5.27
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	468,900	8,533,980.00	4.17
บริษัท สเคคอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	284,400	2,260,980.00	1.10
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		6,058,170.00	2.96
บริษัท แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	729,900	6,058,170.00	2.96
พลังงานและสาธารณูปโภค		35,919,130.00	17.55
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	190,100	5,845,575.00	2.86
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	765,900	4,327,335.00	2.11
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	799,500	1,870,830.00	0.91
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	204,700	6,601,575.00	3.23
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	72,500	2,229,375.00	1.09
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	225,800	1,535,440.00	0.75
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,850,000	13,509,000.00	6.60
เงินทุนและหลักทรัพย์		15,589,134.00	7.61
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	207,600	8,459,700.00	4.13
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	400,530	7,129,434.00	3.48

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
อาหารและเครื่องดื่ม		6,521,595.00	3.19
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	29,100	2,233,425.00	1.09
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	100,000	2,060,000.00	1.01
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	97,300	2,228,170.00	1.09
การแพทย์		19,665,263.00	9.61
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	137,600	2,284,160.00	1.12
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	722,700	1,907,928.00	0.93
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	600,900	15,473,175.00	7.56
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		6,039,488.00	2.95
บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	2,903,600	6,039,488.00	2.95
บริการเฉพาะกิจ		11,431,250.00	5.59
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	365,800	11,431,250.00	5.59
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		39,956,387.00	19.53
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	328,300	9,602,775.00	4.69
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,302,400	11,265,760.00	5.51
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,002,400	2,886,912.00	1.41
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	1,896,000	3,412,800.00	1.67
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	286,900	5,451,100.00	2.66
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,287,200	7,337,040.00	3.59
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		14,789,125.00	7.23
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	189,900	7,168,725.00	3.50
บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)	97,600	1,063,840.00	0.52
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	263,400	1,053,600.00	0.52
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	2,028,000	4,502,160.00	2.20
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	139,000	1,000,800.00	0.49

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
ขนส่งและโลจิสติกส์		19,550,871.00	9.55
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	3,746,400	10,564,848.00	5.16
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,308,700	7,263,285.00	3.55
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	578,100	1,722,738.00	0.84
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		204,644,883.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 207,281,672.32 บาท)		204,644,883.00	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ธนาคาร			15,907,125.00	6.33
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	159,000	7,592,250.00		3.02
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	85,500	8,314,875.00		3.31
พาณิชย์			25,264,765.00	10.05
บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)	1,170,600	14,398,380.00		5.72
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	150,700	2,531,760.00		1.01
บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	43,600	1,024,600.00		0.41
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	183,900	7,310,025.00		2.91
บริการรับเหมาก่อสร้าง			2,590,130.00	1.03
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	289,400	2,590,130.00		1.03
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			7,245,000.00	2.88
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	138,000	7,245,000.00		2.88
พลังงานและสาธารณูปโภค			21,640,380.00	8.61
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	73,800	1,800,720.00		0.72
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	1,323,100	11,114,040.00		4.42
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,064,100	8,725,620.00		3.47
แฟชั่น			2,669,650.00	1.06
บริษัท ซาปรีน่า จำกัด (มหาชน)	99,800	2,669,650.00		1.06
เงินทุนและหลักทรัพย์			2,926,894.80	1.16
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	127,812	2,926,894.80		1.16

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม		24,289,410.00	9.66
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	54,000	4,414,500.00	1.76
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	129,000	2,696,100.00	1.07
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	408,400	5,390,880.00	2.14
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	801,900	11,787,930.00	4.69
การแพทย์		36,789,841.70	14.62
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	511,400	10,943,960.00	4.35
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	1,472,822	10,825,241.70	4.30
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	988,200	15,020,640.00	5.97
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		11,424,084.00	4.54
บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)	392,300	4,236,840.00	1.68
บริษัท อินเทอร์เน็ตไทย จำกัด (มหาชน)	1,160,700	2,692,824.00	1.07
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	365,400	4,494,420.00	1.79
สื่อและสิ่งพิมพ์		12,818,085.00	5.10
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	1,535,100	12,818,085.00	5.10
บริการเฉพาะกิจ		2,567,250.00	1.02
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	81,500	2,567,250.00	1.02
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		53,730,082.00	21.36
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	467,900	11,697,500.00	4.65
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,221,200	13,188,960.00	5.25
บริษัท สวอนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)	157,400	912,920.00	0.36
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	149,300	459,844.00	0.18
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	4,813,400	8,038,378.00	3.20
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	434,800	7,652,480.00	3.04
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,356,000	11,780,000.00	4.68

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		17,941,415.00	7.13
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	122,900	5,192,525.00	2.06
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,428,360	12,748,890.00	5.07
ขนส่งและโลจิสติกส์		10,817,934.00	4.30
บริษัท เอเชีย เอวิชั่น จำกัด (มหาชน)	1,195,400	2,283,214.00	0.91
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	343,600	4,879,120.00	1.94
บริษัท ทริฟเฟิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	351,500	3,655,600.00	1.45
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		2,898,840.00	1.15
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	243,600	2,898,840.00	1.15
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		251,520,886.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 262,510,903.85 บาท)		251,520,886.50	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		7,206,807.75	5,797,782.50
รายได้ดอกเบี้ย	5	234,365.90	218,758.78
รวมรายได้		7,441,173.65	6,016,541.28
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	3,905,291.85	4,837,646.84
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		52,070.61	64,502.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	520,705.55	645,019.55
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,900.00	40,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	2,022,327.71	2,611,259.91
รวมค่าใช้จ่าย		6,541,295.72	8,199,328.30
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		899,877.93	(2,182,787.02)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(21,018,794.10)	(8,129,023.33)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		8,353,228.03	(21,062,668.40)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(12,665,566.07)	(29,191,691.73)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(11,765,688.14)	(31,374,478.75)
หัก ภาษีเงินได้	3	(35,154.87)	(32,813.81)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(11,800,843.01)	(31,407,292.56)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(11,800,843.01)	(31,407,292.56)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,993,136.11	5,933,419.49
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(44,201,326.96)	(54,497,009.92)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(52,009,033.86)	(79,970,882.99)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	267,195,641.99	347,166,524.98
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	215,186,608.13	267,195,641.99
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	24,677,366.6165	28,733,306.0360
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	369,259.6750	496,659.8706
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(4,093,200.4303)	(4,552,599.2901)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	20,953,425.8612	24,677,366.6165

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ไทย สมอลล์ แอนด์ มิด แคป หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2559 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ที่มีปัจจัยพื้นฐานและผลการดำเนินงานที่ดี มีแนวโน้มการเจริญเติบโตในอัตราสูง ทั้งนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในหุ้นขนาดกลางและขนาดเล็ก โดยจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

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	844,771,691.16	988,010,879.40
ขายเงินลงทุน	878,982,128.59	1,012,664,179.17

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,905,291.85	4,837,646.84	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	520,705.55	645,019.55	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	233,884.78	217,711.68	อัตราตลาด

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	292,940.50	270,899.83	ราคาตามที่ได้ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงิน ที่ซื้อหรือขาย

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	287,326.51	354,519.75
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	38,310.24	47,269.31
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	9,357,524.74	15,514,784.25
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	84,483.63	112,646.47

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	204,644,883.00	-	-	204,644,883.00

	บาท			
	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	251,520,886.50	-	-	251,520,886.50

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	204,644,883.00	204,644,883.00
เงินฝากธนาคาร	9,558,494.29	-	-	9,558,494.29
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	431,889.42	431,889.42
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	972,141.82	972,141.82

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	24,108.51	24,108.51
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	361,790.58	361,790.58
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	12,696.11	12,696.11
หนี้สินอื่น	-	-	22,205.20	22,205.20

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	251,520,886.50	251,520,886.50
เงินฝากธนาคาร	15,723,238.14	-	-	15,723,238.14
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	442,213.07	442,213.07

<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	9,366.34	9,366.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	435,118.35	435,118.35
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	16,919.50	16,919.50
หนี้สินอื่น	-	-	29,291.53	29,291.53

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภท เงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2567

ข้าจะเข้าไปร่วมปรึกษาแล้ว
ในอนุญาตเลขที่ 33/2540
ปณณ. ยานาวา

เหตุผลข้ออ้างที่มองว่าไม่ได้รับ
☐ 1. จำกัดไม่ชัดเจน
☐ 2. ไม่มีเลขที่อ้างตามอำนาจหน้าที่
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบอำนาจหน้าที่
☐ 5. ไม่มา รับมอบในสำนักงาน
☐ 6. เลิกกิจการ
☐ 7. ย้ายไปทราบที่อยู่ใหม่
☐ 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