

กองทุนเปิด แวลูพลัส ปันผล หุ้นระยะยาว

Value Plus – Dividend Long Term Equity Fund :

VALUE-D LTF-M

รายงานประจำปี
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2566/2567

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	9
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	12
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	13
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ	14
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	15
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	16
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	17
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	18
การแก้ไขข้อผูกพัน	19
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	20

สารบัญช้จัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นยลยทุน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2566 – 31 มีนาคม 2567

ราคาหุ้น DELTA ดิ่งลง 36% MoM และกดดันดัชนีตลาดในเดือนเมษายน หลังถูกขึ้นบัญชีเข้าข่ายมาตรการกำกับการซื้อขายและรายงาน ผลกำไรไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ออกมาต่ำกว่าที่คาด ช่วงครึ่งเดือนแรกของเดือนพฤษภาคม ซึ่งเป็นช่วงก่อนวันเลือกตั้งดัชนีพุ่งขึ้นจากแรงเก็งกำไรในหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากนโยบายหาเสียงของพรรคการเมืองต่างๆ อย่างไรก็ตาม หลังวันเลือกตั้งทั่วไป ดัชนีทั้งตัวลงแรง สาเหตุมาจากความกังวลว่า นโยบายของพรรคก้าวไกลซึ่งชนะการเลือกตั้งจะกระทบต่อผลกำไรของบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ และพรรคยังมีแผนจะเก็บภาษีขายหุ้นด้วย ช่วงครึ่งแรกของเดือนมิถุนายนดัชนีค่อยๆ พ้นตัว ได้แรงหนุนจากราคาหุ้น DELTA ที่ฟื้นตัวขึ้นมาทำ All-time high ต่อเนื่อง ถึงอย่างนั้นดัชนีก็กลับมาร่วงลงอย่างหนักในช่วงครึ่งหลังของเดือน จากทั้งราคาหุ้น DELTA ที่ดิ่งลงอีกครั้ง เนื่องจากถูกขึ้นบัญชีหุ้นที่เข้าข่ายมาตรการจำกัดการซื้อขายอีกรอบ ประกอบกับนักลงทุนมีความกังวลต่อสถานการณ์ทางการเมืองที่ไม่ชัดเจน เดือนกรกฎาคมดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้แรงหนุนจากการปรับตัวขึ้นของราคาหุ้นกลุ่มพลังงาน โดยเฉพาะราคาหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ปรับขึ้นตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก การปรับขึ้นของหุ้นกลุ่มผู้ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ยังเป็นอีกแรงหนุนให้กับตลาด โดยเฉพาะ DELTA ที่รายงานกำไรสุทธิไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ดีกว่าที่ตลาดคาดมาก อย่างไรก็ตาม ดัชนีกลับมาอ่อนตัวในช่วงครึ่งแรกของเดือนสิงหาคม รับแรงกดดันจากความล่าช้าในการจัดตั้งรัฐบาล ประกอบกับนักวิเคราะห์ของหลายบริษัทหลักทรัพย์ ปรับลดประมาณการกำไรปี 2566 ลง หลังผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมลดลงทั้ง YoY และ QoQ ในช่วงครึ่งหลังของเดือน ดัชนีดีดตัวกลับขึ้นมา หลังได้ผู้ดำรงตำแหน่งรัฐมนตรี เดือนกันยายน ดัชนีกลับมาทั้งตัวแรง สาเหตุหลักมาจากการร่วงลงของราคาหุ้น DELTA ในวันทำการสุดท้ายของเดือน เนื่องจากบริษัทแม่ขายหุ้นเพิ่ม free float ในราคาต่ำกว่าราคาตลาด ประกอบกับราคาหุ้นโรงไฟฟ้าปรับลดลงมาก เนื่องจากกังวลผลกระทบจากนโยบายปรับลดค่าไฟฟ้า เดือนตุลาคมดัชนียังทั้งตัวลงต่อเนื่องพร้อมกับตลาดหุ้นทั่วโลก หลังสงครามระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาสปะทุขึ้น ประกอบกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐอเมริกาพุ่งขึ้นทำจุดสูงสุดในรอบ 16 ปี และนักลงทุนยังกังวลต่อความไม่แน่นอนของนโยบายการแจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ต เดือนพฤศจิกายน ดัชนีแกว่ง sideways ในกรอบ 1,380 – 1,430 จุด โดยประเด็นหลักที่ส่งผลต่อการเคลื่อนไหวของดัชนี คือ การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 และความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดที่มากขึ้น ช่วงครึ่งแรกของเดือนธันวาคม ดัชนีปรับลดลงมาทำจุดต่ำสุดของปีที่บริเวณ 1,350 จุด ถูกกดดันจากแรงขายในหุ้นขนาดใหญ่ โดยเฉพาะหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ราคาปรับลดลงตามราคาน้ำมันดิบ แต่ดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้ดีในช่วงครึ่งเดือนหลัง ได้แรงหนุนจาก window dressing และเม็ดเงินลงทุนจากกองทุนลดหย่อนภาษี Thai ESG เดือนมกราคม ดัชนีปรับขึ้นแค่ช่วงสัปดาห์แรก ถูกกดดันจากปัจจัยในประเทศ ทั้งกระแสความเสี่ยงการผิดนัดชำระหนี้ การคาดการณ์การขยายตัวของเศรษฐกิจไทยปี 2566 ที่อาจจะออกมาต่ำกว่าคาด และโครงการแจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ตที่เริ่มมีสัญญาณความเป็นไปได้ที่ยากมากขึ้น เดือนกุมภาพันธ์ ดัชนีเคลื่อนไหวในกรอบ 1,355-1,405 จุด การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารเป็นประเด็นหลักที่ส่งผลต่อราคาหุ้นและดัชนีตลาด โดยราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการออกมาดีกวาคาดปรับตัวขึ้นมากในทางตรงกันข้าม ราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการต่ำกว่าคาดก็ปรับลดลงมาก เดือนมีนาคม ดัชนียังคงแกว่งในกรอบแคบๆ (1,365-1,395 จุด) ประเด็นที่ส่งผลกระทบต่อดัชนีตลาด หลักๆ เป็นประเด็นของหุ้นรายตัวหรือรายอุตสาหกรรม เช่น ราคาหุ้นกลุ่มธุรกิจยาง, ปิโตรเคมีและบรรจุภัณฑ์ ปรับขึ้นหลังนักลงทุนเก็งกำไรหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสาธารณรัฐประชาชนจีน หลังทางการสาธารณรัฐประชาชนจีนแถลงมาตรการส่งเสริมการขยายตัวทางเศรษฐกิจในการประชุมสองสภา ดัชนีปิดที่ 1,377.94 จุด ณ สิ้นเดือนมีนาคม

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่าง เดือนเมษายน 2566 – เดือนมีนาคม 2567 ดัชนีปรับลง -14.37% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ -32.95% สื่อและสิ่งพิมพ์ -31.59% และปิโตรเคมี -22.77% มีดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมธนาคารที่ปรับตัวขึ้น +0.35% นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิจำนวน 204.9 พันล้านบาท

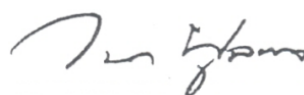
กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 เมษายน 2566 – 31 มีนาคม 2567
กองทุนฯ	-11.6656%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน *	-11.6814%

*ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทจัดการไคร์ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 3,734,099,378.62 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 20.4046 บาท (ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567)

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล 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. นายสัญญา อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการ |
- และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะผู้บริหาร

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

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

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

ปก.ปทก. 24/0793

5 เมษายน 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิด แวลูพลัส ปันผล หุ้นระยะยาว

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุนเปิด แวลูพลัส ปันผล หุ้นระยะยาว ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่ง บริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด แวลูพลัส ปันผล หุ้นระยะยาว โดยถูกต้อง ตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 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 แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายธนกร	ธรรมลงกรต
2	นายสิทธิศักดิ์	ณัฐวุฒิ*
3	นางสาวปราณี	ศรีมหาลาม
4	นางสาวนพรัตน์	ประมวณวลลิกุล*
5	นางสาวชินสุมน	พรสกุลศักดิ์
6	นายอิทธิชัย	ไชยย่อง

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 26 มิ.ย. 50

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 มี.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)	14.80%	-6.66%	16.74%	22.08%	-13.71%	6.16%	-16.54%	16.77%	3.33%	-13.51%
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)	15.26%	14.27%	14.23%	7.47%	11.54%	8.71%	26.52%	11.63%	10.90%	11.52%
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)	-1.53%	-1.53%	-6.25%	-11.70%	-2.38%	-2.77%	1.96%	7.09%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	-1.62%	-1.62%	-5.00%	-11.71%	-1.79%	-0.45%	3.15%	7.24%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	4.92%	4.92%	7.90%	11.11%	10.87%	16.26%	13.73%	19.48%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	5.00%	5.00%	8.13%	11.28%	10.91%	17.61%	14.66%	19.04%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนได้เป็นสิ่งที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	88,102.22	2.1400
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	881.02	0.0214
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5,286.13	0.1284
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	75.90	0.0018
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล	922.15	0.0224
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*	56.40	0.0014
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	95,323.82	2.3154

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

	ชื่อบริษัทยื่นรายชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	806,689.58	14.75
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	768,777.87	14.06
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	767,586.00	14.04
4	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	480,069.71	8.78
5	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	372,389.65	6.81
6	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	356,763.40	6.52
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	340,158.26	6.22
8	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	316,323.92	5.78
9	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	211,422.79	3.87
10	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	202,252.65	3.70
11	อื่นๆ	845,829.36	15.47
	รวม	5,468,263.19	100.00

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	3,652,219,787.40	97.82
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	3,652,219,787.40	97.82
ธุรกิจการเกษตร	18,336,840.00	0.49
บริษัท ซีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	18,336,840.00	0.49
ยานยนต์	8,933,740.00	0.24
บริษัท ออปปิโอ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	8,933,740.00	0.24
ธนาคาร	357,627,500.00	9.58
ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	152,218,900.00	4.08
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	63,984,000.00	1.71
ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	52,196,800.00	1.40
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	89,227,800.00	2.39
เคมีภัณฑ์และพลาสติก	71,477,775.00	1.91
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	71,477,775.00	1.91
พาณิชย์	528,475,722.40	14.15
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	71,257,760.00	1.91
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	191,477,175.00	5.13
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	113,134,375.00	3.03
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	82,257,175.00	2.20
บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)	21,280,409.40	0.57
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	22,604,868.00	0.61
บริษัท โคม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	26,463,960.00	0.71
บริการรับเหมาก่อสร้าง	75,844,380.00	2.03
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	47,780,850.00	1.28
บริษัท ซีโน-ไทย เ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	28,063,530.00	0.75
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	152,031,600.00	4.07
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	92,931,300.00	2.49
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	59,100,300.00	1.58
พลังงานและสาธารณูปโภค	676,200,295.00	18.11
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11,529,100.00	0.31
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	22,031,100.00	0.59
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	41,734,000.00	1.12
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	41,343,340.00	1.11
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	44,162,300.00	1.18
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	150,929,625.00	4.04
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	73,426,400.00	1.97
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	221,115,600.00	5.92
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	49,012,200.00	1.31
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	20,916,630.00	0.56
เงินทุนและหลักทรัพย์	97,552,035.00	2.61
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	35,111,475.00	0.94
บริษัท เงินดีดล้อ จำกัด (มหาชน)	62,440,560.00	1.67

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การถือหุ้นเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	3,652,219,787.40	97.82
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	3,652,219,787.40	97.82
อาหารและเครื่องดื่ม	245,709,893.00	6.58
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	36,990,750.00	0.99
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	9,707,040.00	0.26
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	30,319,828.00	0.81
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	20,688,225.00	0.55
บริษัท โอสโถสภา จำกัด (มหาชน)	63,181,720.00	1.69
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	15,600,780.00	0.42
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	69,221,550.00	1.85
การแพทย์	259,245,034.00	6.94
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	43,822,380.00	1.17
บริษัท กลุ่มหัตถ์อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	131,977,800.00	3.53
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	30,203,604.00	0.81
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	53,241,250.00	1.43
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	231,641,880.00	6.20
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	133,803,500.00	3.58
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	52,364,100.00	1.40
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	8,764,000.00	0.23
บริษัท ทูม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	36,710,280.00	0.98
สื่อและสิ่งพิมพ์	12,241,480.00	0.33
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	12,241,480.00	0.33
ธุรกิจขนาดกลาง	14,989,800.00	0.40
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	14,989,800.00	0.40
บริการเฉพาะกิจ	35,375,075.00	0.95
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	35,375,075.00	0.95
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	311,953,294.00	8.36
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	48,765,560.00	1.31
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	54,865,080.00	1.47
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	106,495,200.00	2.85
บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,576,112.00	0.23
บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)	67,119,894.00	1.80
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	26,131,448.00	0.70
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	129,613,204.00	3.47
บริษัท ดี เออาร์เอ็น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	48,589,604.00	1.30
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	81,023,600.00	2.17

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	3,652,219,787.40	97.82
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	3,652,219,787.40	97.82
ขนส่ง	424,970,240.00	11.38
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	42,832,800.00	1.15
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	242,061,800.00	6.48
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	35,568,960.00	0.95
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	90,156,240.00	2.41
บริษัท เอสซีซี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	14,350,440.00	0.38
เงินฝาก	73,653,419.27	1.97
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	66,086,452.65	1.77
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	7,566,966.62	0.20
อื่นๆ	7,762,107.89	0.21
ทรัพย์สินอื่น	44,213,580.51	1.18
หนี้สินอื่น	-36,451,472.62	-0.98
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	3,733,635,314.56	100.00

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด แวลูพلاس ปันผล หุ้นระยะยาว

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

49.62%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด แวลูพลัส ปันผล หุ้นระยะยาว

ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์
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 กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
5	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)		
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด		
8	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด		
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)		
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ภัทร จำกัด (มหาชน)		
11	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)		
12	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
13	บริษัทหลักทรัพย์ ดีพีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด		
14	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด		
15	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 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 และเหตุผลในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด แวลูพلاس ปันผล หุ้นระยะยาว

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 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 แวลูพลัส ปันผล หุ้นระยะยาว
ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567

--ไม่มี--

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด แวลูพลัส ปันผล หุ้นระยะยาว

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

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

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ่นระยะยาว
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวธรรมาภรณ์ ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 14 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ่นระยะยาว

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	3,652,219,787.40	4,534,104,803.50
เงินฝากธนาคาร	5	73,382,418.88	82,243,419.03
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	5	38,357,200.43	31,194,646.91
จากการขายเงินลงทุน		6,132,630.00	-
รวมสินทรัพย์		3,770,092,036.71	4,647,542,869.44
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		24,721,798.06	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,433,729.16	2,336,104.88
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	7,170,791.77	8,739,374.14
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		40,650.06	21,335.38
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน		2,681,982.60	2,133,508.74
หนี้สินอื่น		407,770.50	500,865.66
รวมหนี้สิน		36,456,722.15	13,731,188.80
สินทรัพย์สุทธิ		3,733,635,314.56	4,633,811,680.64
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,830,021,342.42	1,955,572,222.45
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		2,042,031,531.81	2,182,588,190.85
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(138,417,559.67)	495,651,267.34
สินทรัพย์สุทธิ		3,733,635,314.56	4,633,811,680.64
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		20.4021	23.6954
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		183,002,134.2419	195,557,222.2447

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร		18,336,840.00	0.50
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	1,490,800	18,336,840.00	0.50
ธนาคาร		357,627,500.00	9.79
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,095,100	152,218,900.00	4.17
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	516,000	63,984,000.00	1.75
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	3,070,400	52,196,800.00	1.43
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	782,700	89,227,800.00	2.44
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		71,477,775.00	1.96
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,868,700	71,477,775.00	1.96
พาณิชย์		528,475,722.40	14.46
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	2,920,400	71,257,760.00	1.95
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3,497,300	191,477,175.00	5.24
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	3,620,300	113,134,375.00	3.10
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,300,900	82,257,175.00	2.25
บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)	1,917,154	21,280,409.40	0.58
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,369,992	22,604,868.00	0.62
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	2,496,600	26,463,960.00	0.72
บริการรับเหมาก่อสร้าง		75,844,380.00	2.08
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	2,086,500	47,780,850.00	1.31
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	2,834,700	28,063,530.00	0.77

กองทุนเปิด แวดวาลส์ บันผล หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		231,641,880.00	6.34
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	652,700	133,803,500.00	3.66
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	758,900	52,364,100.00	1.43
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	626,000	8,764,000.00	0.24
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,830,300	36,710,280.00	1.01
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		152,031,600.00	4.16
บริษัท เดลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,247,400	92,931,300.00	2.54
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	1,486,800	59,100,300.00	1.62
พลังงานและสาธารณูปโภค		676,200,295.00	18.50
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	490,600	11,529,100.00	0.32
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	484,200	22,031,100.00	0.60
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,517,600	41,734,000.00	1.14
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	4,093,400	41,343,340.00	1.13
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่ จำกัด (มหาชน)	837,200	44,162,300.00	1.21
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	3,449,820	150,929,625.00	4.13
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	2,159,600	73,426,400.00	2.01
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	1,445,200	221,115,600.00	6.05
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	5,445,800	49,012,200.00	1.34
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	351,540	20,916,630.00	0.57
เงินทุนและหลักทรัพย์		97,552,035.00	2.67
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	743,100	35,111,475.00	0.96
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	2,787,525	62,440,560.00	1.71

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ่นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
อาหารและเครื่องดื่ม		245,709,893.00	6.74
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	1,999,500	36,990,750.00	1.01
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	577,800	9,707,040.00	0.27
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,479,016	30,319,828.00	0.83
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	586,900	20,688,225.00	0.57
บริษัท โอสดิสภา จำกัด (มหาชน)	3,112,400	63,181,720.00	1.73
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	1,380,600	15,600,780.00	0.43
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,773,900	69,221,550.00	1.90
การแพทย์		259,245,034.00	7.10
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	2,127,300	43,822,380.00	1.20
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	4,630,800	131,977,800.00	3.61
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	10,343,700	30,203,604.00	0.83
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	2,787,500	53,241,250.00	1.46
สื่อและสิ่งพิมพ์		12,241,480.00	0.34
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	1,415,200	12,241,480.00	0.34
บริการเฉพาะกิจ		35,375,075.00	0.97
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	868,100	35,375,075.00	0.97
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		311,953,294.00	8.56
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,040,400	48,765,560.00	1.34
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	5,080,100	54,865,080.00	1.50
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1,690,400	106,495,200.00	2.92
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,343,200	8,576,112.00	0.24
บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)	39,251,400	67,119,894.00	1.84
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,489,800	26,131,448.00	0.72

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		129,613,204.00	3.55
บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	10,207,900	48,589,604.00	1.33
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	2,436,800	81,023,600.00	2.22
ขนส่งและโลจิสติกส์		424,970,240.00	11.63
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	17,847,000	42,832,800.00	1.17
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	3,695,600	242,061,800.00	6.63
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,251,200	35,568,960.00	0.97
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11,130,400	90,156,240.00	2.47
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	919,900	14,350,440.00	0.39
ยานยนต์		8,933,740.00	0.24
บริษัท อปโก้ ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	423,400	8,933,740.00	0.24
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		14,989,800.00	0.41
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,162,000	14,989,800.00	0.41
รวมหุ้นสามัญ		3,652,219,787.40	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,622,834,926.22 บาท)		3,652,219,787.40	100.00

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		478,480,950.00	10.56
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,166,500	176,724,750.00	3.90
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	493,000	65,322,500.00	1.44
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	7,115,800	117,410,700.00	2.59
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	1,161,200	119,023,000.00	2.63
วัสดุก่อสร้าง		16,947,000.00	0.37
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	53,800	16,947,000.00	0.37
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		127,969,125.00	2.82
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	1,333,300	45,998,850.00	1.01
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,791,700	81,970,275.00	1.81
พาณิชย์		656,002,764.90	14.47
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	894,500	34,214,625.00	0.76
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	1,782,600	54,369,300.00	1.20
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3,723,600	230,863,200.00	5.09
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,233,400	144,694,650.00	3.19
บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)	661,793	9,463,639.90	0.21
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,126,500	20,840,250.00	0.46
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	3,161,000	45,518,400.00	1.00
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	2,956,400	116,038,700.00	2.56
บริการรับเหมาก่อสร้าง		5,591,070.00	0.12
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	270,100	5,591,070.00	0.12
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		387,540,244.00	8.56
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,404,800	297,817,600.00	6.57
บริษัท อินฟราเซท จำกัด (มหาชน)	3,845,700	11,998,584.00	0.27

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ่นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนในการจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	782,700	57,919,800.00	1.28
บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	719,700	10,507,620.00	0.23
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	645,600	9,296,640.00	0.21
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		297,798,520.00	6.58
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	212,700	242,903,400.00	5.36
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	501,200	25,185,300.00	0.56
บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)	2,168,600	29,709,820.00	0.66
พลังงานและสาธารณูปโภค		789,573,004.00	17.41
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	166,600	5,289,550.00	0.12
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	657,100	20,370,100.00	0.45
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,145,400	46,388,700.00	1.02
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	980,900	74,548,400.00	1.64
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,813,500	16,049,475.00	0.35
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่ จำกัด (มหาชน)	688,000	46,784,000.00	1.03
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	3,938,020	207,730,555.00	4.58
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	13,887,100	56,103,884.00	1.24
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,728,800	54,457,200.00	1.20
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	1,069,400	160,944,700.00	3.55
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	4,572,300	49,380,840.00	1.09
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	981,440	51,525,600.00	1.14
เงินทุนและหลักทรัพย์		110,644,450.00	2.44
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,047,300	48,699,450.00	1.07
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	2,477,800	61,945,000.00	1.37

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
อาหารและเครื่องดื่ม		221,459,152.60	4.88
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	537,400	14,106,750.00	0.31
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	732,700	15,533,240.00	0.34
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,574,616	37,160,937.60	0.82
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	586,900	30,078,625.00	0.66
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	3,599,200	116,074,200.00	2.56
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	739,600	8,505,400.00	0.19
การแพทย์		371,020,662.00	8.18
บริษัท บางกอก เซน สอส์พิทอล จำกัด (มหาชน)	1,203,700	24,555,480.00	0.54
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	7,219,400	212,972,300.00	4.70
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	105,200	23,775,200.00	0.52
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	12,354,100	44,721,842.00	0.99
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	3,124,800	64,995,840.00	1.43
ประกันภัยและประกันชีวิต		28,251,480.00	0.62
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	488,100	13,666,800.00	0.30
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	1,148,400	14,584,680.00	0.32
สื่อและสิ่งพิมพ์		59,036,630.00	1.30
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,718,200	29,037,580.00	0.64
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	2,634,400	14,884,360.00	0.33
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	1,767,800	15,114,690.00	0.33
บรรจุภัณฑ์		30,895,000.00	0.68
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	668,000	30,895,000.00	0.68
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		359,526,121.00	7.93
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	848,400	19,258,680.00	0.43
บริษัท เอฟที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,617,500	31,410,000.00	0.69

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	12,674,500	73,512,100.00	1.62
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	2,900,500	199,409,375.00	4.40
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,343,200	10,028,896.00	0.22
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,024,900	25,907,070.00	0.57
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		27,869,912.00	0.61
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	325,600	18,233,600.00	0.40
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,958,600	9,636,312.00	0.21
ขนส่งและโลจิสติกส์		560,476,868.00	12.36
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	11,662,900	32,889,378.00	0.73
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	5,077,500	360,502,500.00	7.95
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,624,900	21,936,150.00	0.48
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	14,098,400	124,770,840.00	2.75
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	1,018,900	20,378,000.00	0.45
ยานยนต์		5,021,850.00	0.11
บริษัท อปโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	104,100	3,175,050.00	0.07
บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	97,200	1,846,800.00	0.04
รวมหุ้นสามัญ		4,534,104,803.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 4,214,533,524.14 บาท)		4,534,104,803.50	100.00

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		107,209,529.90	111,628,368.09
รายได้ดอกเบี้ย	5	1,109,143.78	566,487.26
รายได้อื่น		-	7.01
รวมรายได้		108,318,673.68	112,194,862.36
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	88,102,224.76	105,245,665.71
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		881,022.28	1,052,456.63
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	5,286,133.52	6,314,739.96
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		75,900.00	75,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	6,446,814.19	8,287,319.27
รวมค่าใช้จ่าย		100,792,094.75	120,976,081.57
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		7,526,578.93	(8,781,219.21)
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(239,618,318.56)	(10,017,689.26)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(290,186,418.18)	(203,564,585.08)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(529,804,736.74)	(213,582,274.34)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(522,278,157.81)	(222,363,493.55)
หัก ภาษีเงินได้	3	(166,371.55)	(84,972.18)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(522,444,529.36)	(222,448,465.73)

กองทุนเปิด แวฬพลัส บันผล หุ้นระยะยาว
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(522,444,529.36)	(222,448,465.73)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	3, 6	(111,624,297.65)	(135,853,275.51)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		5,188,138.56	23,717,753.17
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(271,295,677.63)	(421,595,396.57)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(900,176,366.08)	(756,179,384.64)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		4,633,811,680.64	5,389,991,065.28
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		3,733,635,314.56	4,633,811,680.64

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	195,557,222.2447	211,925,647.4359
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	237,351.7452	977,273.3007
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,792,439.7480)	(17,345,698.4919)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	183,002,134.2419	195,557,222.2447

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด แวลูพลัส บันผล หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2550 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอพี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมพิเศษ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิดดังนี้

1. ชนิดลดหย่อนภาษี คือ ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้สิทธิลดหย่อนภาษี
2. ชนิดไม่ได้ลดหย่อนภาษี คือ ผู้ถือหน่วยลงทุนจะไม่ได้สิทธิลดหย่อนภาษี (ปัจจุบันยังไม่เปิดซื้อขาย)

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด 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	2,030,673,183.02	2,611,150,568.45
ขายเงินลงทุน	2,382,753,462.38	3,095,841,833.61

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	88,102,224.76	105,245,665.71	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5,286,133.52	6,314,739.96	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	1,107,228.86	561,627.41	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	806,689.58	561,527.68	ราคาตามที่ได้ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงินที่ซื้อหรือขาย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	6,794,769.69	8,331,128.98
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	407,686.16	499,867.76
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	65,815,632.34	82,034,643.16
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	270,820.31	141,225.76

6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
31 พฤษภาคม 2566	1 เมษายน 2565 - 31 มีนาคม 2566	0.5755	111,624,297.65
31 พฤษภาคม 2565	1 เมษายน 2564 - 31 มีนาคม 2565	0.6488	135,853,275.51

7. 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 ข้อมูลที่คำนวณจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	3,652,219,787.40	-	-	3,652,219,787.40

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	4,534,104,803.50	-	-	4,534,104,803.50

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	3,652,219,787.40	3,652,219,787.40
เงินฝากธนาคาร	73,382,418.88	-	-	73,382,418.88
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	38,357,200.43	38,357,200.43
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	6,132,630.00	6,132,630.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	24,721,798.06	24,721,798.06
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,433,729.16	1,433,729.16
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	7,170,791.77	7,170,791.77
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	40,650.06	40,650.06
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	2,681,982.60	2,681,982.60
หนี้สินอื่น	-	-	407,770.50	407,770.50

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	4,534,104,803.50	4,534,104,803.50
เงินฝากธนาคาร	82,243,419.03	-	-	82,243,419.03
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	31,194,646.91	31,194,646.91
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	2,336,104.88	2,336,104.88
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,739,374.14	8,739,374.14
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	21,335.38	21,335.38

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	2,133,508.74	2,133,508.74
หนี้สินอื่น	-	-	500,865.66	500,865.66

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567

ชำระค่าโปรแกรมเรียบร้อยแล้ว
ใบอนุญาติเลขที่ 33/2540
ปณณ. ยานนาวา

เหตุผลที่ยกเว้นอยู่หรือไม่ได้
☐ 1. จำหน่ายสินค้า
☐ 2. ไม่มีผลที่ตามมาจำหน่าย
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับตามจำหน่าย
☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
☐ 6. เลิกกิจการ
☐ 7. ย้ายไปทราบชื่อผู้ใหม่
☐ 8. อื่นๆ
ลงชื่อ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 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