

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

Thai Value Focus Equity-Dividend Fund : VFOCUS-D

รายงานประจำปี
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2566/2567

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	9
ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ	12
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	13
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	14
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ	15
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	16
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้เป็นศูนย์	17
การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)	18
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	19
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	20
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	21
การแก้ไขข้อผูกพัน	22
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	23

สารบัญจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือน 1 สิงหาคม 2566 – 31 กรกฎาคม 2567

ในช่วงครึ่งแรกของเดือนสิงหาคม ตลาดหุ้นไทยอ่อนตัวจากเดือนกรกฎาคม รับแรงกดดันจากความล่าช้าในการจัดตั้งรัฐบาล ประกอบกับนักวิเคราะห์ของหลายบริษัทหลักทรัพย์ปรับลดประมาณการกำไรปี 2566 ลง หลังผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมลดลงทั้ง YoY และ QoQ ในช่วงครึ่งหลังของเดือน ดัชนีดีดตัวกลับขึ้นมาหลังได้ผู้ดำรงตำแหน่งรัฐมนตรี เดือนกันยายน ดัชนีกลับมาฟื้นตัวแรง สาเหตุหลักมาจากการร่วงลงของราคาหุ้น DELTA ในวันทำการสุดท้ายของเดือน เนื่องจากบริษัท แม่ขายหุ้นเพิ่ม free float ในราคาต่ำกว่าราคาตลาด ประกอบกับราคาหุ้นโรงไฟฟ้าปรับลดลงมาก เนื่องจากกังวลผลกระทบจากนโยบาย ปรับลดค่าไฟฟ้า เดือนตุลาคม ดัชนียังฟื้นตัวลงต่อเนื่องพร้อมกับตลาดหุ้นทั่วโลก หลังสงครามระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาสปะทุขึ้น ประกอบกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐพุ่งขึ้นทำจุดสูงสุดในรอบ 16 ปี และนักลงทุนยังกังวลต่อความไม่แน่นอนของนโยบายการ แจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ต เดือนพฤศจิกายน ดัชนีแกว่ง sideways โดยประเด็นหลักที่ส่งผลต่อการเคลื่อนไหวของดัชนี คือ การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 และความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดที่มากขึ้นช่วงครึ่งแรก ของเดือนธันวาคม ดัชนีปรับลดลงมาทำจุดต่ำสุดของปีที่บริเวณ 1,350 จุด ถูกกดดันจากแรงขายในหุ้นขนาดใหญ่ โดยเฉพาะหุ้นธุรกิจ น้ำมันที่ราคาปรับลดลงตามราคาน้ำมันดิบ แต่ดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้ดีในช่วงครึ่งเดือนหลัง ได้แรงหนุนจาก window dressing และ เม็ดเงินลงทุนจากกองทุนลดหย่อนภาษี Thai ESG เดือนมกราคม ดัชนีปรับขึ้นแค่ช่วงสัปดาห์แรก ถูกกดดันจากปัจจัยในประเทศ ทั้งกระแส ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้ การคาดการณ์ขยายตัวของเศรษฐกิจไทยปี 2566 ที่อาจจะออกมาต่ำกว่าคาด และโครงการแจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ต ที่เริ่มมีสัญญาณความเป็นไปได้ที่ยากมากขึ้น เดือนกุมภาพันธ์ ดัชนีเคลื่อนไหวในรอบ 1,355 - 1,405 จุด การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารเป็นประเด็นหลักที่ส่งผลต่อราคาหุ้นและ ดัชนีตลาด โดยราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการออกมาดีกว่าคาดปรับตัวขึ้นมากในทางตรงกันข้าม ราคาหุ้นของ บริษัทที่รายงานผลประกอบการต่ำกว่าคาดก็ปรับลดลงมาก เดือนมีนาคมดัชนียังคงแกว่งในกรอบแคบๆ (1,365 - 1,395 จุด) ประเด็นที่ส่งผลกระทบต่อดัชนีตลาด หลักๆ เป็นประเด็นของหุ้นรายตัวหรือรายอุตสาหกรรม เช่น ราคาหุ้นกลุ่มธุรกิจยา บีโตร์เคมี และบรรจภัณฑ์ ปรับขึ้นหลังนักลงทุนเก็งกำไรหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสาธารณสุขรัฐประชาชนจีน หลังทางการสาธารณสุขรัฐประชาชนจีน แถลงมาตรการส่งเสริมการขยายตัวของเศรษฐกิจในการประชุมสอง สภา เดือนเมษายน ตลาดหุ้นยังคงแนวโน้มขาลง โดยเคลื่อนไหวผันผวนรุนแรงช่วงกลางเดือนจากเหตุการณ์โจมตีด้วยขีปนาวุธระหว่างอิสราเอลและอิหร่าน ราคาหุ้นกลุ่มส่งออกอาหารและบริษัทผู้ผลิตเครื่องดื่มปรับตัวขึ้นมาก ได้อานิสงส์จากเงินบาทที่อ่อนค่าและอากาศที่ร้อนจัดตามลำดับ ช่วงครึ่งแรกของเดือนพฤษภาคมดัชนีกลับมาฟื้นตัว ได้แรงหนุนจากการปรับขึ้นของหุ้นบริษัทจดทะเบียนที่รายงานผลประกอบการ ไตรมาสที่ 1 ของปี 2567 ดีกว่าคาด แต่กลับมาปรับลดลงอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของเดือน จากความกังวลต่อความวุ่นวายทางการเมือง และปัจจัยลบเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรม เดือนมิถุนายนดัชนีลงไปทำจุดต่ำสุดในรอบ 3 ปีครึ่ง บัญญัติกดดันหลักมาจากการพิจารณาดี การทางการเมืองสำคัญหลายคดีที่ยังไม่มีความชัดเจน ทำให้นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ ยังมีประเด็นเชิงลบในหุ้นรายตัวที่กดดันดัชนี เดือน กรกฎาคม แกว่งในกรอบ 1,285 - 1,355 จุด โดยปรับขึ้นในช่วงครึ่งเดือนแรกหลังเริ่มใช้มาตรการ upticks ประกอบกับได้แรงหนุนจากการ ปรับขึ้นของราคาหุ้น DELTA และหุ้นกลุ่มโรงไฟฟ้า ช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีย่อตัวลง ราคาหุ้นธนาคารปรับลดลงหลังผลประกอบการ ไตรมาสที่ 2 ปี 2567 ของธนาคารหลายแห่งต่ำกว่าคาดและยังให้มุมมองเชิงลบต่อแนวโน้มผลการดำเนินงานช่วงที่เหลือของปี ราคาหุ้น EA ร่วงลงหนัก จากประเด็นลบที่ผู้บริหารถูกสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กล่าวโทษเรื่องทุจริต ดัชนี ปิดที่ 1,320.86 จุด ณ สิ้นเดือนกรกฎาคม

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือนสิงหาคม 2566 – เดือนกรกฎาคม 2567 ดัชนีปรับลง -15.12% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มปิโตรเคมี -34.50%, ยานยนต์ -33.58% และการเงิน -30.00% ส่วนดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับขึ้น ได้แก่ กลุ่มธุรกิจการเกษตร +4.80% และ ICT +4.02% นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิจำนวน 191.5 พันล้านบาท

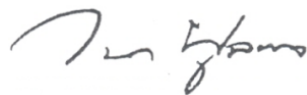
กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 สิงหาคม 2566 – 31 กรกฎาคม 2567
กองทุนฯ	-12.1272%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน	-12.3068%

*ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 885,073,609.32 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 5.4982 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด 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 ทรัพย์จินตวงศ์	กรรมการ
5. นายวนา พูลผล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะผู้บริหาร

1. นายวนา	พูลผล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสุนรี	พิบูลย์ศักดิ์กุล	กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
3. นายเจดพันธ์	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. 24/1824

7 สิงหาคม 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัส อีคิวดี ปันผล

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัส อีคิวดี ปันผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่ง
บริหารและจัดการ โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบ
ระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้
ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัส อีคิวดี ปันผล โดยถูกต้อง
ตามที่ควร ความวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535


(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายธนกร	ธรรมลงกรต
2	นายสิทธิศักดิ์	ณัฐวุฒิ*
3	นางสาวปราณี	ศรีมหาลาก
4	นางสาวนพรัตน์	ประมวลวัลลิกุล*
5	นางสาวชนันสมน	พรสกุลศักดิ์
6	นายอิทธิธ	ไชยเออง

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 7 ก.ย. 55

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ก.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)	12.99%	-7.03%	10.58%	15.37%	-7.28%	1.44%	-14.68%	17.48%	2.85%	-12.72%
ผลตอบแทนดัชนีวัด (Benchmark Return)	19.12%	-11.23%	23.85%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%	-12.66%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	14.49%	15.88%	14.69%	8.11%	12.01%	10.04%	28.02%	11.87%	10.77%	11.50%
ความผันผวนของดัชนีวัด (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)	-4.67%	-3.10%	-0.54%	-12.10%	-1.68%	-4.77%	-0.42%	2.85%
ผลตอบแทนดัชนีวัด (Benchmark Return)	-4.62%	-3.03%	-1.04%	-12.28%	-1.72%	-2.12%	1.82%	3.62%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	7.57%	4.15%	6.78%	10.84%	10.88%	16.58%	14.47%	15.41%
ความผันผวนของดัชนีวัด (Benchmark Standard Deviation)	7.55%	4.10%	6.73%	10.85%	10.86%	17.34%	14.60%	14.69%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	16,228.70	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	189.33	0.0187
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,298.30	0.1284
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	60.90	0.0060
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*	9.70	0.0010
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	17,786.93	1.7591

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	204,968.19	15.55
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	185,487.59	14.07
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	158,185.68	12.00
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	98,997.72	7.51
5	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	92,015.29	6.98
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	91,933.90	6.97
7	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	86,996.37	6.60
8	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	75,601.13	5.74
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	63,418.39	4.81
10	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	61,886.17	4.70
11	อื่นๆ	198,608.10	15.07
	รวม	1,318,098.53	100.00

กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัส อีควิตี้ บันผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	856,575,072.50	96.78
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	856,575,072.50	96.78
ธุรกิจการเกษตร	5,202,600.00	0.59
บริษัท ซีเอฟฟู้ด จำกัด (มหาชน)	5,202,600.00	0.59
ยานยนต์	1,124,800.00	0.13
บริษัท อาบีโก โอเทค จำกัด (มหาชน)	1,124,800.00	0.13
ธนาคาร	86,345,870.00	9.76
ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	37,675,000.00	4.26
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	16,858,300.00	1.90
ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	20,194,170.00	2.28
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	11,618,400.00	1.31
เคมีภัณฑ์และพลาสติก	12,774,800.00	1.44
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	12,774,800.00	1.44
พาณิชย์	120,174,356.40	13.58
บริษัท เบอรัล ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	11,643,750.00	1.32
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	52,232,775.00	5.90
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	22,152,150.00	2.50
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	17,325,975.00	1.96
บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)	5,308,643.20	0.60
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	5,809,003.20	0.66
บริษัท โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	5,702,060.00	0.64
บริการรับเหมาก่อสร้าง	17,206,950.00	1.94
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	10,485,700.00	1.18
บริษัท ซีโน-ไทย เ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	6,721,250.00	0.76
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	52,603,250.00	5.94
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	31,762,800.00	3.59
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	17,200,350.00	1.94
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	3,640,100.00	0.41

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	856,575,072.50	96.78
พลังงานและสาธารณูปโภค	148,024,092.50	16.72
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,603,980.00	0.18
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,915,450.00	0.44
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	4,261,680.00	0.48
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	7,589,440.00	0.86
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	8,355,450.00	0.94
บริษัท กอล์ฟ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	45,245,512.50	5.11
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	19,027,200.00	2.15
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	48,451,200.00	5.47
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	9,574,180.00	1.08
เงินทุนและหลักทรัพย์	18,252,184.60	2.06
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	7,482,475.00	0.85
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	10,769,709.60	1.22
อาหารและเครื่องดื่ม	54,502,389.60	6.16
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	11,968,800.00	1.35
บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (FM)	2,415,120.00	0.27
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,336,110.00	0.26
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,426,174.60	0.84
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,661,875.00	0.41
บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)	10,842,590.00	1.23
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู๊ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	2,604,520.00	0.29
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	13,247,200.00	1.50
การแพทย์	65,724,120.00	7.43
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	9,152,120.00	1.03
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	30,177,000.00	3.41
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	10,455,000.00	1.18
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	6,689,280.00	0.76
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	9,250,720.00	1.05
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	61,731,545.00	6.97
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	38,165,400.00	4.31
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	14,344,400.00	1.62
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	1,942,920.00	0.22
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	7,278,825.00	0.82

กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัซ อิควิที บันผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>856,575,072.50</u>	<u>96.78</u>
สื่อและสิ่งพิมพ์	2,629,220.00	0.30
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	2,629,220.00	0.30
ธุรกิจขนาดกลาง	2,936,920.00	0.33
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,936,920.00	0.33
บรรจุภัณฑ์	10,523,125.00	1.19
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	10,523,125.00	1.19
บริการเฉพาะกิจ	5,661,500.00	0.64
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	5,661,500.00	0.64
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	70,820,349.40	8.00
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,015,208.40	1.36
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	10,404,160.00	1.18
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	23,088,975.00	2.61
บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,468,480.00	0.17
บริษัท แสงสิริ จำกัด (มหาชน)	13,508,376.00	1.53
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10,335,150.00	1.17
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	24,786,260.00	2.80
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,068,660.00	0.46
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	20,717,600.00	2.34
ขนส่ง	95,550,740.00	10.80
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	10,209,010.00	1.15
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	55,703,350.00	6.29
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	12,654,600.00	1.43
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	14,080,560.00	1.59
บริษัท เอสซีซี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	2,903,220.00	0.33
<u>เงินฝาก</u>	<u>32,930,043.13</u>	<u>3.72</u>
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	32,719,368.13	3.70
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	210,675.00	0.02
<u>อื่นๆ</u>	<u>-4,431,506.31</u>	<u>-0.50</u>
ทรัพย์สินอื่น	0.00	0.00
หนี้สินอื่น	-4,431,506.31	-0.50
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	885,073,609.32	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ไทย แวลู ไฟกัส อีควิตี้ บันผล

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

49.61%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 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	เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ ประกอบการตัดสินใจ ลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี 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 ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด		
13	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด		
14	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 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 ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์
(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนั้นผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

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

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 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 ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

- ไม่มี -

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ www.uobam.co.th

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
การออกและส่งมอบเอกสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน	แก้ไขตามประกาศ สธ.35/2557	25 มิถุนายน 2567	25 มิถุนายน 2567
การเลิกกองทุน	แก้ไขตามประกาศ ทณ.11/2564 ทณ.19/2554	25 มิถุนายน 2567	25 มิถุนายน 2567

กองทุนเปิด ไทย แว ลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ไทย แวดู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ไทย แวดู โฟกัส อีควิตี้ บันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ไทย แวดู โฟกัส อีควิตี้ บันผล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 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 ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นางสาวชนวนุช แซ่เต๋)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 10 กันยายน 2567

กองทุนเปิด ไทย แวดู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	856,575,072.50	1,116,615,108.10
เงินฝากธนาคาร	5	32,910,939.04	26,738,821.79
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	5	19,104.09	30,661.76
จากการขายเงินลงทุน	5	-	31,759,273.89
รวมสินทรัพย์		889,505,115.63	1,175,143,865.54
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	-	19,729,433.68
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,807,910.72	733,024.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,422,193.27	1,771,177.97
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,865.61	4,599.26
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน		121,162.10	60,937.94
หนี้สินอื่น		77,374.61	96,579.77
รวมหนี้สิน		4,431,506.31	22,395,752.87
สินทรัพย์สุทธิ		885,073,609.32	1,152,748,112.67
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,609,734,992.51	1,842,319,048.02
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		2,668,379,049.42	2,568,179,503.95
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(3,393,040,432.61)	(3,257,750,439.30)
สินทรัพย์สุทธิ		885,073,609.32	1,152,748,112.67
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		5.4982	6.2570
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		160,973,499.2512	184,231,904.8024

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ธุรกิจการเกษตร			5,202,600.00	0.61
	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	400,200	5,202,600.00	0.61
ยานยนต์			1,124,800.00	0.13
	บริษัท อาปีโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	70,300	1,124,800.00	0.13
ธนาคาร			86,345,870.00	10.08
	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	275,000	37,675,000.00	4.40
	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	128,200	16,858,300.00	1.97
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,115,700	20,194,170.00	2.35
	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	112,800	11,618,400.00	1.36
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			12,774,800.00	1.49
	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	468,800	12,774,800.00	1.49
พาณิชย์			120,174,356.40	14.03
	บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	562,500	11,643,750.00	1.36
	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	896,700	52,232,775.00	6.10
	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	726,300	22,152,150.00	2.59
	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	545,700	17,325,975.00	2.02
	บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)	473,986	5,308,643.20	0.62
	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	377,208	5,809,003.20	0.68
	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	626,600	5,702,060.00	0.66
บริการรับเหมาก่อสร้าง			17,206,950.00	2.00
	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	540,500	10,485,700.00	1.22
	บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	707,500	6,721,250.00	0.78

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนในการจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		52,603,250.00	6.14
บริษัท เสด้า อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	311,400	31,762,800.00	3.71
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	369,900	17,200,350.00	2.01
บริษัท เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	81,800	3,640,100.00	0.42
พลังงานและสาธารณูปโภค		148,024,092.50	17.29
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	120,600	1,603,980.00	0.19
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	124,300	3,915,450.00	0.46
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	197,300	4,261,680.00	0.50
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	1,025,600	7,589,440.00	0.89
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	210,200	8,355,450.00	0.97
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	947,550	45,245,512.50	5.28
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	594,600	19,027,200.00	2.22
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	329,600	48,451,200.00	5.66
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,243,400	9,574,180.00	1.12
เงินทุนและหลักทรัพย์		18,252,184.60	2.13
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	185,900	7,482,475.00	0.87
บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)	690,366	10,769,709.60	1.26
อาหารและเครื่องดื่ม		54,502,389.60	6.37
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	498,700	11,968,800.00	1.40
บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	520,500	2,415,120.00	0.28
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	145,100	2,336,110.00	0.27
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	336,026	7,426,174.60	0.87
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	139,500	3,661,875.00	0.43
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	449,900	10,842,590.00	1.27
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู๊ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	342,700	2,604,520.00	0.30
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	913,600	13,247,200.00	1.55

กองทุนเปิด ไทย แวกซ์ โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

			ร้อยละของ
	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม
			มูลค่าเงินลงทุน
			(บาท)
การแพทย์			65,724,120.00
	บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	532,100	9,152,120.00
	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,149,600	30,177,000.00
	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	42,500	10,455,000.00
	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	2,787,200	6,689,280.00
	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	516,800	9,250,720.00
สื่อและสิ่งพิมพ์			2,629,220.00
	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	355,300	2,629,220.00
บริการเฉพาะกิจ			5,661,500.00
	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	174,200	5,661,500.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			61,731,545.00
	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	163,100	38,165,400.00
	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	174,400	14,344,400.00
	บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	154,200	1,942,920.00
	บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	786,900	7,278,825.00
บรรจุภัณฑ์			10,523,125.00
	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	372,500	10,523,125.00
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			70,820,349.40
	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	509,119	12,015,208.40
	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,268,800	10,404,160.00
	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	417,900	23,088,975.00
	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	564,800	1,468,480.00
	บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	8,040,700	13,508,376.00
	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,968,600	10,335,150.00

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u>
			<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		24,786,260.00	2.89
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,070,700	4,068,660.00	0.47
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	714,400	20,717,600.00	2.42
ขนส่งและโลจิสติกส์		95,550,740.00	11.15
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	4,438,700	10,209,010.00	1.19
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	985,900	55,703,350.00	6.50
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	602,600	12,654,600.00	1.48
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,805,200	14,080,560.00	1.64
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	228,600	2,903,220.00	0.34
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		2,936,920.00	0.34
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	431,900	2,936,920.00	0.34
รวมหุ้นสามัญ		856,575,072.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 887,959,880.84 บาท)		856,575,072.50	100.00

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
ยานยนต์			6,353,130.00	0.57
	บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)	545,900	5,895,720.00	0.53
	บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	23,700	457,410.00	0.04
ธนาคาร			115,669,700.00	10.36
	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	299,200	51,312,800.00	4.60
	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	125,200	15,775,200.00	1.41
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,262,400	25,879,200.00	2.32
	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	201,800	22,702,500.00	2.03
วัสดุก่อสร้าง			4,485,000.00	0.40
	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	13,800	4,485,000.00	0.40
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			21,839,650.00	1.96
	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	448,400	15,357,700.00	1.38
	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	164,100	6,481,950.00	0.58
พาณิชย์			150,529,710.80	13.48
	บริษัท เบอรัลลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	222,100	7,773,500.00	0.70
	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	471,500	13,202,000.00	1.18
	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	952,600	60,490,100.00	5.42
	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	755,900	26,078,550.00	2.34
	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	609,500	25,141,875.00	2.25
	บริษัท ดุโสม จำกัด (มหาชน)	170,012	1,640,615.80	0.15
	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	288,700	4,763,550.00	0.43
	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	805,600	11,439,520.00	1.02

กองทุนเปิด ไทย แวกซ์ โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			54,089,900.00	4.84
	บริษัท เสดต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	318,500	35,990,500.00	3.22
	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	336,100	17,057,075.00	1.53
	บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	24,100	1,042,325.00	0.09
พลังงานและสาธารณูปโภค			200,253,256.50	17.93
	บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	42,300	1,353,600.00	0.12
	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	197,200	7,542,900.00	0.68
	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	292,500	11,334,375.00	1.02
	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	316,600	19,629,200.00	1.76
	บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	570,300	5,389,335.00	0.48
	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	176,300	10,181,325.00	0.91
	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	769,350	38,275,162.50	3.43
	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	3,561,400	12,322,444.00	1.10
	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	231,400	2,499,120.00	0.22
	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	440,300	15,410,500.00	1.38
	บริษัท ปตท. สารวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	326,200	52,028,900.00	4.66
	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,169,700	10,234,875.00	0.92
	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	274,176	14,051,520.00	1.26
เงินทุนและหลักทรัพย์			25,496,182.50	2.28
	บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสส์ จำกัด (มหาชน)	73,200	2,836,500.00	0.25
	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	151,800	7,172,550.00	0.64
	บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	707,175	15,487,132.50	1.39
อาหารและเครื่องดื่ม			30,017,353.80	2.69
	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	186,400	3,783,920.00	0.34
	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	205,000	3,013,500.00	0.27
	บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	404,226	7,599,448.80	0.68

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	ร้อยละของ
			<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	148,100	6,849,625.00	0.61
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	143,600	4,200,300.00	0.38
บริษัท ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	211,600	4,570,560.00	0.41
การแพทย์		96,614,845.00	8.65
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	544,400	9,690,320.00	0.87
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,836,500	52,799,375.00	4.73
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	48,500	10,476,000.00	0.94
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	4,489,200	13,018,680.00	1.17
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	580,900	10,630,470.00	0.95
สื่อและสิ่งพิมพ์		14,697,660.00	1.32
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	435,200	6,658,560.00	0.60
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	824,900	4,206,990.00	0.38
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	448,200	3,832,110.00	0.34
บริการเฉพาะกิจ		5,594,875.00	0.50
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	156,500	5,594,875.00	0.50
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		93,656,400.00	8.39
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	320,000	72,320,000.00	6.48
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	200,500	15,438,500.00	1.38
บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	316,700	3,737,060.00	0.33
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	163,700	2,160,840.00	0.19
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		111,912,012.50	10.02
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	217,919	5,121,096.50	0.46
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,251,700	15,270,740.00	1.37
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	931,200	4,171,776.00	0.37
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	723,300	49,184,400.00	4.40
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	600,000	2,760,000.00	0.25

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
บริษัท แสตนลิริ จำกัด (มหาชน)	10,398,400	20,796,800.00	1.86
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,945,000	14,607,200.00	1.31
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		40,558,548.00	3.63
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	83,600	3,950,100.00	0.35
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	500,200	2,370,948.00	0.21
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,037,500	34,237,500.00	3.07
ขนส่งและโลจิสติกส์		141,853,344.00	12.70
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	2,945,100	8,010,672.00	0.72
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,143,600	81,767,400.00	7.32
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	640,100	9,857,540.00	0.88
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,642,000	33,142,200.00	2.97
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	1,217,400	4,723,512.00	0.42
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	260,600	4,352,020.00	0.39
ประกันภัยและประกันชีวิต		2,993,540.00	0.27
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	123,700	2,993,540.00	0.27
รวมหุ้นสามัญ		1,116,615,108.10	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,058,148,956.32 บาท)		1,116,615,108.10	100.00

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		29,519,755.66	28,986,206.38
รายได้ดอกเบี้ย	5	224,560.10	253,885.96
รวมรายได้		29,744,315.76	29,240,092.34
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	16,228,700.13	19,657,120.03
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		189,334.91	229,333.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,298,295.90	1,572,569.65
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,900.00	60,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	1,327,798.53	1,806,243.12
รวมค่าใช้จ่าย		19,105,029.47	23,326,165.93
รายได้สุทธิ		10,639,286.29	5,913,926.41
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(56,044,635.48)	(7,325,581.83)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(89,850,960.12)	9,694,220.14
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(145,895,595.60)	2,368,638.31
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(135,256,309.31)	8,282,564.72
หัก ภาษีเงินได้	3	(33,684.00)	(38,082.88)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(135,289,993.31)	8,244,481.84

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(135,289,993.31)	8,244,481.84
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 6	-	(57,075,978.98)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		19,192,083.73	30,689,099.15
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(151,576,593.77)	(82,597,210.26)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(267,674,503.35)	(100,739,608.25)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		1,152,748,112.67	1,253,487,720.92
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		885,073,609.32	1,152,748,112.67

หน่วย		
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	184,231,904.8024	192,212,168.4801
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,369,724.3296	4,737,750.9155
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(26,628,129.8808)	(12,718,014.5932)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	160,973,499.2512	184,231,904.8024

กองทุนเปิด ไทย แวดู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ไทย แวดู โฟกัส อีควิตี้ บันผล (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2555 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	501,052,818.51	566,611,746.50
ขายเงินลงทุน	615,197,258.51	645,028,886.21

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	16,228,700.13	19,657,120.03	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,298,295.90	1,572,569.65	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	223,715.58	251,727.44	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	158,185.68	119,409.46	ราคาตามที่ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงินที่ซื้อหรือขาย

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,283,805.21	1,535,587.34
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	102,704.40	122,846.96
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	32,700,303.99	26,030,315.96
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	19,064.14	30,628.58
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	7,474,457.24
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	3,610,320.00
ค่านายหน้าค้างจ่าย	-	15,418.92

6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
31 มีนาคม 2566	1 สิงหาคม 2565 - 31 มกราคม 2566	0.1731	32,398,112.48
13 ธันวาคม 2565	1 สิงหาคม 2565 - 31 ตุลาคม 2565	0.1308	24,677,866.50

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ 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 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	856,575,072.50	-	-	856,575,072.50

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,116,615,108.10	-	-	1,116,615,108.10

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	856,575,072.50	856,575,072.50
เงินฝากธนาคาร	32,910,939.04	-	-	32,910,939.04
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	19,104.09	19,104.09
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u>				
หน่วยลงทุน	-	-	2,807,910.72	2,807,910.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,422,193.27	1,422,193.27
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,865.61	2,865.61
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	121,162.10	121,162.10
หนี้สินอื่น	-	-	77,374.61	77,374.61

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,116,615,108.10	1,116,615,108.10
เงินฝากธนาคาร	26,738,821.79	-	-	26,738,821.79
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	30,661.76	30,661.76
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	31,759,273.89	31,759,273.89

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	19,729,433.68	19,729,433.68
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	733,024.25	733,024.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,771,177.97	1,771,177.97
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	4,599.26	4,599.26
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	60,937.94	60,937.94
หนี้สินอื่น	-	-	96,579.77	96,579.77

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2567

เหตุผลข้อที่หน้าอยู่หรือไม่ได้

- ☐ 1. จำหน่ายไม่ชัดเจน
☐ 2. ไม่มีเลขที่ใบตามจำหน้
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบจำหน้
☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
☐ 6. เลิกกิจการ
☐ 7. ย้ายไปหาบริษัทอื่น
☐ 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