

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

Thai Fixed Income Fund : TFIF

รายงานประจำปี
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2567

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	4
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	5
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	8
ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)	9
รายงานสรุปเงินลงทุน	10
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	12
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	13
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ	14
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	15
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้เป็นศูนย์	16
การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)	17
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	18
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	19
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	20
การแก้ไขข้อผูกพัน	21
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	22

สารบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

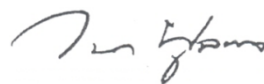
กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้ ซึ่งมีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ระยะกลางที่มีความมั่นคงสูง ให้ผลตอบแทนที่สูงสำหรับระยะเวลาการลงทุนปานกลางจนถึงยาว อัตราดอกเบี้ยนโยบายในเดือน มกราคม 2567 อยู่ที่ร้อยละ 2.5 โดยคาดว่าในระยะ 1 ปี ข้างหน้า คณะกรรมการนโยบายการเงินมีโอกาสปรับลดอัตราดอกเบี้ยลง เนื่องจากเศรษฐกิจในประเทศยังมีความอ่อนแอโดยเฉพาะภาคการผลิต จึงมีกลยุทธ์การลงทุนเพิ่มอายุตราสารหนี้ให้มากกว่าดัชนีชี้วัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กองทุนมีลงทุน ในพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและพันธบัตรรัฐบาล ประมาณร้อยละ 61, ตราสารหนี้เอกชน ประมาณร้อยละ 33 เงินฝากประจำร้อยละ 5.8 และเงินฝากร้อยละ 0.2 โดยมีอายุเฉลี่ยของตราสารที่ลงทุนประมาณ 1.81 ปี

เมื่อเปรียบเทียบรอบบัญชีปี 2567 กับรอบบัญชีปี 2566 กองทุนลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ คือ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ลดลงร้อยละ 14.7 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และลดเงินฝากประจำลงร้อยละ 1.7 แต่ปรับเพิ่มขึ้นในตราสารหนี้ภาคเอกชนประมาณร้อยละ 16.4 ในส่วนของอายุเฉลี่ยตราสารหนี้มีการปรับเพิ่มขึ้นจาก 1.3 ปีมาที่ 1.81 ปี

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้ ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 211,599,368.39 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 14.3194 บาท (ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567)

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ (ข้อมูล ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568)

1. นายลี ไหว ไฟ	ประธานกรรมการ
2. นายทีโอ บุน เคียต	กรรมการ
3. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์	กรรมการ
4. นายวณา พูลผล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายสัญญา อภิศักดิ์ศิริกุล	กรรมการ
6. นางวีระอนงค์ จิระนคร ภูตระกูล	กรรมการ

คณะผู้บริหาร

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

สถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23เอ, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์

เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้

แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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



ทีเอ็มบีธนชาต
TMBThanachart

Make REAL Change

ปก.ปทก. 24/2982

8 มกราคม 2568

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ไทย คราसारหนี้

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิด ไทย คราसारหนี้ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและ
จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบระยะเวลา
บัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้
ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ไทย คราसारหนี้ โดยถูกต้องตามที่ควร ตาม
วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.
2535

(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 หมายเลขโทรศัพท์/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 ไทย ตราสารหนี้

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายจารุวัตร	ปรีดีเปรมกุล*
2	นางสาวชนิษฐา	วีรานุกัตติ
3	นางสาวเบญจพร	เลิศเศรษฐศาสตร์*
4	นายเกียรติชัย	สงอินทร์
5	นายอภิชาติ	วิศิษฎ์กิจการ*

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 26 ม.ค. 44

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ธ.ค. 67

	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	2.99%	1.81%	2.18%	1.28%	2.74%	-15.44%	0.69%	0.36%	0.98%	2.51%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	3.30%	1.51%	3.41%	1.29%	8.85%	1.61%	-0.07%	0.07%	0.62%	2.31%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.45%	0.35%	0.23%	0.23%	0.31%	16.60%	0.23%	0.48%	0.51%	0.56%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	1.16%	1.46%	0.72%	0.76%	1.58%	0.66%	0.28%	0.70%	0.37%	0.38%

	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)	2.51%	0.77%	1.55%	2.48%	1.28%	-2.42%	-0.14%	1.51%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	2.31%	0.59%	1.39%	2.29%	0.99%	0.90%	2.26%	3.02%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.56%	0.28%	0.35%	0.57%	0.81%	7.51%	5.33%	3.59%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.38%	0.16%	0.23%	0.39%	0.81%	0.73%	1.70%	2.47%

หมายเหตุ ผลการดำเนินงานของกองทุนที่รวมผลตอบแทนของตราสารที่มีการคัดแยกไว้ (Set Aside)

	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	2.99%	1.81%	2.18%	1.28%	2.74%	1.07%	0.69%	0.36%	0.98%	2.51%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	3.30%	1.51%	3.41%	1.29%	8.85%	1.61%	-0.07%	0.07%	0.62%	2.31%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.45%	0.35%	0.23%	0.23%	0.31%	0.66%	0.23%	0.48%	0.51%	0.56%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	1.16%	1.46%	0.72%	0.76%	1.58%	0.66%	0.28%	0.70%	0.37%	0.38%

	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)	2.51%	0.77%	1.55%	2.48%	1.28%	1.12%	1.66%	2.27%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	2.31%	0.59%	1.39%	2.29%	0.99%	0.90%	2.26%	3.02%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.56%	0.28%	0.35%	0.57%	0.81%	0.74%	0.64%	1.07%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.38%	0.16%	0.23%	0.39%	0.81%	0.73%	1.70%	2.47%

หมายเหตุ ผลการดำเนินงานของกองทุนที่ไม่รวมผลตอบแทนของตราสารที่มีการคัดแยกไว้ (Set Aside)

- หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา
2) ผลตอบแทนต่อปี
3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี
- ดัชนีชี้วัด
 1. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปีวงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาทเฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (25.00%)
 2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาล Mark-to-Market อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (75.00%)
 - เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
 - ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนมิได้เป็นที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	678.16	0.4280
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	29.67	0.0187
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	169.54	0.1070
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	40.90	0.0258
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	10.90	0.0069
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	929.17	0.5864

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>พันธบัตรรัฐบาล</u>	<u>129,172,541.04</u>	<u>61.04</u>
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	94,780,854.31	44.79
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	0.00	0.00
อายุคงเหลือ 3-5 ปี	5,099,377.55	2.41
อายุคงเหลือ 5-7 ปี	0.00	0.00
อายุคงเหลือ 7 -10 ปี	29,292,309.18	13.84
อายุคงเหลือมากกว่า 10 ปี	0.00	0.00
<u>หุ้นกู้</u>	<u>69,808,296.50</u>	<u>32.99</u>
Rate AAA	5,046,053.19	2.38
Rate AA+	5,039,454.69	2.38
Rate AA	14,325,106.35	6.77
Rate AA-	3,062,308.61	1.45
Rate A	16,904,946.48	7.99
Rate A-	15,738,653.98	7.44
Non-Rated	9,691,773.20	4.58
<u>เงินฝาก</u>	<u>13,010,881.43</u>	<u>6.15</u>
<u>อื่นๆ</u>	<u>-383,734.40</u>	<u>-0.18</u>
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	211,607,984.57	100.00

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

- AAA เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา แทบจะไม่ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น
- AA ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมาก
- A ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำ
- BBB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนปานกลาง
- BB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูง
- B ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูงมาก
- C ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่สูงที่สุด ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลาการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่นๆ จะส่งผลต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ
- D ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระเงินต้นและดอกเบี้ยได้ (Default)

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

- รายละเอียดการลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยนิติบุคคลไทยหรือตราสารหนี้ที่เสนอขายในประเทศไทย

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) พันธบัตร	129,172,541.04	61.04
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อาวล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	5,037,358.23	2.38
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อาวล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	64,770,938.27	30.61
(ง)* ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อาวล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00

หมายเหตุ * มูลค่าตามราคาตลาด และ % NAV ตามข้อ (ง) ได้รวมตราสารที่ตัวตราสารได้รับ rating ในระดับ Investment grade ไว้ด้วย
สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15.00 %NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว
กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ชื่อตราสาร	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง ผู้หลักแหล่ง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
พันธบัตร							
CB25619A	ธนาคารแห่งประเทศไทย			19/06/2568	-	20,000,000.00	19,835,905.65
CB25N06A	ธนาคารแห่งประเทศไทย			6/11/2568	-	5,000,000.00	4,921,606.31
CBF25D15A	ธนาคารแห่งประเทศไทย			15/12/2568	-	60,000,000.00	60,082,813.80
LB293A	กระทรวงการคลัง			17/03/2572	-	5,000,000.00	5,099,377.55
LB336A	กระทรวงการคลัง			17/06/2576	-	27,000,000.00	29,292,309.18
TB25507A	กระทรวงการคลัง			7/05/2568	-	10,000,000.00	9,940,528.55
หุ้นกู้							
ASK25DB	บริษัท เอเชียเสิมิกสลิค จำกัด (มหาชน)			26/12/2568	A	1,000,000.00	973,549.31
BAY268A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			8/08/2569	AAA	2,000,000.00	2,030,640.84
BEM299A	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			12/09/2572	A-	5,000,000.00	5,118,323.85
BJC299B	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)			5/09/2572	A	1,000,000.00	1,033,002.32
CPALL328B	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			22/08/2575	AA-	1,000,000.00	1,036,983.46
CPFTH255A	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			30/05/2568	A	5,000,000.00	5,030,030.65
CRC26NA	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			16/11/2569	AA-	1,000,000.00	1,015,763.82
GPSC283A	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ซินเนอรี่ จำกัด (มหาชน)			1/03/2571	AA+	2,000,000.00	2,032,737.30
HMPRO26DA	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			15/12/2569	AA-	1,000,000.00	1,009,561.33
LHFG29DA	บริษัท แอล เอช ไฟแนนเชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			4/12/2572	AA+	3,000,000.00	3,006,717.39
MBK25NA	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)			13/11/2568	A-	6,000,000.00	5,871,019.08
PTTEPT265A	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			10/05/2569	AAA	3,000,000.00	3,015,412.35
SCGC259A	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด			8/09/2568	A	5,000,000.00	5,050,505.20
SPALI262A	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)			27/02/2569	-	5,000,000.00	4,859,674.70
SPALI264A	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)			30/04/2569	-	5,000,000.00	4,832,098.50
TBEV26NA	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)			9/11/2569	AA	15,000,000.00	14,325,106.35
TCAP265A	บริษัท ทูนคราฟ จำกัด (มหาชน)			29/05/2569	A	5,000,000.00	4,817,859.00
WHA26NA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			20/11/2569	A-	5,000,000.00	4,749,311.05
						รวม	<u>198,980,837.54</u>

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

136.41%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือ โดยสถาบันในประเทศ
ธนาคาร ยูไอบี จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody)	AAA (Fitch)

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
-	ไม่มี	-	-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 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 ตราสารหนี้

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารหนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติกรรมว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

ประเภท เงินลงทุน	ชื่อผู้ออกตราสาร	มูลค่าหน้าตัว (บาท)	วันที่บันทึก เป็นศูนย์	วันที่ครบ กำหนดชำระหนี้	หมายเหตุ
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI206A	23,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	23 มิถุนายน 2563	
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI20NA	50,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	13 พฤศจิกายน 2563	
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI215C	10,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	3 พฤษภาคม 2564	
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI218A	7,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	16 สิงหาคม 2564	
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI222A	35,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2565	
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI225A	11,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	3 พฤษภาคม 2565	
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI23DA	21,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	23 ธันวาคม 2566	
รวมทั้งหมด		157,000,000.00			

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 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 ตราสารหนี้

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

- ไม่มี -

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวฐาภัทร ลิมสุกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 10 กุมภาพันธ์ 2568

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	210,647,698.77	161,597,622.91
เงินฝากธนาคาร	5	633,245.71	348,154.58
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	5	710,774.49	474,338.38
รวมสินทรัพย์		211,991,718.97	162,420,115.87
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		652.64	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	267,615.16	130,094.84
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		106,622.39	68,022.95
หนี้สินอื่น		8,844.21	3,085.78
รวมหนี้สิน		383,734.40	201,203.57
สินทรัพย์สุทธิ		211,607,984.57	162,218,912.30
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		147,770,461.21	116,108,363.83
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(112,192,233.01)	(126,330,562.84)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		176,029,756.37	172,441,111.31
สินทรัพย์สุทธิ		211,607,984.57	162,218,912.30
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		14.3200	13.9713
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		14,777,046.1205	11,610,836.3831

กองทุนเปิด ไทย คราสารหนี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น (บาท)	มูลค่า ยุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	13/01/68	2.65	12,000,000.00	12,000,000.00	5.70
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก				12,000,000.00	5.70
หุ้นกู้					
บริษัท เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	26/12/68		1,000,000.00	973,549.31	0.46
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	08/08/69	2.68	2,000,000.00	2,009,200.84	0.95
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	12/09/72	3.60	5,000,000.00	5,063,584.10	2.40
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	05/09/72	3.33	1,000,000.00	1,022,236.84	0.48
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	22/08/75	3.55	1,000,000.00	1,024,145.10	0.49
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	30/05/68	3.34	5,000,000.00	5,015,389.55	2.38
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	16/11/69	3.26	1,000,000.00	1,011,655.33	0.48
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	01/03/71	2.86	2,000,000.00	2,013,618.40	0.96
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	15/12/69	3.02	1,000,000.00	1,008,154.75	0.48
บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	04/12/72	3.20	3,000,000.00	2,999,353.02	1.42
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	13/11/68		6,000,000.00	5,871,019.08	2.79
บริษัท ปตท.สผ. ศูนย์บริหารเงิน จำกัด	10/05/69	2.51	3,000,000.00	3,004,684.68	1.43
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)	08/09/68	2.77	5,000,000.00	5,006,868.20	2.38
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	27/02/69		5,000,000.00	4,859,674.70	2.31
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	30/04/69		5,000,000.00	4,832,098.50	2.29
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	09/11/69		15,000,000.00	14,325,106.35	6.80
บริษัท ทูม軒ชาด จำกัด (มหาชน)	29/05/69		5,000,000.00	4,817,859.00	2.29
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	20/11/69		5,000,000.00	4,749,311.05	2.25
รวมหุ้นกู้				69,607,508.80	33.04
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 6/364/67	19/06/68		20,000,000.00	19,835,905.65	9.42
ธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 11/364/67	06/11/68		5,000,000.00	4,921,606.31	2.34
ธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 12/FRB364/67	15/12/68	Compounded THOR + 0.05	60,000,000.00	60,022,483.20	28.49
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26	17/03/72	2.40	5,000,000.00	5,064,528.25	2.40
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1	17/06/76	3.35	27,000,000.00	29,255,138.01	13.89
รวมพันธบัตร				119,099,661.42	56.54
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้					

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น	มูลค่า ยุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท)	(บาท)	
† ตัวเงินค้ำ					
งวดที่ (DM)3/182/68	07/05/68		10,000,000.00	9,940,528.55	4.72
รวมตัวเงินค้ำ				9,940,528.55	4.72
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 209,697,821.08 บาท)				210,647,698.77	100.00

กองทุนเปิด ไทย คราสารหนี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	12/01/67	1.80	12,000,000.00	12,000,000.00	7.43
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก				12,000,000.00	7.43
หุ้นกู้					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	20/07/68	1.94	5,000,000.00	4,928,403.00	3.05
บริษัท เอเซียเซิร์มิกจิลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	26/12/68		1,000,000.00	934,862.67	0.58
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	30/05/68	3.34	5,000,000.00	5,024,276.50	3.11
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	16/11/69	3.26	1,000,000.00	1,005,516.64	0.62
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	15/12/69	3.02	1,000,000.00	999,945.91	0.62
บริษัท ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด	23/09/67	2.37	5,000,000.00	4,988,572.20	3.09
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	13/11/68		1,000,000.00	940,354.06	0.58
บริษัท ปตท.สผ. ศูนย์บริหารเงิน จำกัด	10/05/69	2.51	3,000,000.00	2,980,763.43	1.84
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)	08/09/68	2.77	5,000,000.00	4,991,365.85	3.09
รวมหุ้นกู้				26,794,060.26	16.58
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/364/66	07/03/67		48,000,000.00	47,811,746.16	29.59
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/364/66	04/07/67		6,000,000.00	5,930,737.86	3.67
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/364/66	12/12/67		20,000,000.00	19,554,255.89	12.10
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 1	17/06/67	0.75	25,000,000.00	24,823,860.50	15.36
รัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	17/09/67	0.75	10,000,000.00	9,892,474.50	6.12
รัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1	17/06/76	3.35	14,000,000.00	14,790,487.74	9.15
รวมพันธบัตร				122,803,562.65	75.99
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 161,842,468.91 บาท)				161,597,622.91	100.00

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย	5	3,800,680.66	3,485,961.66
รวมรายได้		3,800,680.66	3,485,961.66
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	678,161.18	537,918.37
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		29,669.67	32,082.91
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	169,540.32	183,331.03
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,900.00	45,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		10,900.00	13,900.00
รวมค่าใช้จ่าย		929,171.17	813,132.31
รายได้สุทธิ		2,871,509.49	2,672,829.35
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(142,444.72)	(466,129.20)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,194,723.69	(470,954.35)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		1,052,278.97	(937,083.55)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		3,923,788.46	1,735,745.80
หัก ภาษีเงินได้	3	(335,143.40)	(299,240.29)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		3,588,645.06	1,436,505.51

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	3,588,645.06	1,436,505.51
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	222,317,057.54	127,084,726.72
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(176,516,630.33)	(254,057,135.74)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	49,389,072.27	(125,535,903.51)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	162,218,912.30	287,754,815.81
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	211,607,984.57	162,218,912.30

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	11,610,836.3831	20,799,523.2560
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	15,644,025.0899	9,151,510.2604
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,477,815.3525)	(18,340,197.1333)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	14,777,046.1205	11,610,836.3831

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ไทย ตราสารหนี้ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2544 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะเน้นการลงทุนในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝาก

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีนัยสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

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	371,135,654.04	227,377,304.27
ขายเงินลงทุน	324,780,051.67	346,721,149.37

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	678,161.18	537,918.37	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	169,540.32	183,331.03	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	-	930,466.04	ราคาตลาด
รายได้ดอกเบี้ย	113,584.95	86,085.03	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	21,686,231.99	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	184,951.91	52,178.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	46,237.94	33,352.64
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	426,225.41	141,458.60
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	68,994.43	43,605.72

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)
(ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	210,647,698.77	-	210,647,698.77

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	161,597,622.91	-	161,597,622.91

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	60,022,483.20	75,498,557.07	75,126,658.50	210,647,698.77
เงินฝากธนาคาร	633,245.71	-	-	633,245.71
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	710,774.49	710,774.49

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	652.64	652.64
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	267,615.16	267,615.16
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	106,622.39	106,622.39
หนี้สินอื่น	-	-	8,844.21	8,844.21

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	86,425,666.27	75,171,956.64	161,597,622.91
เงินฝากธนาคาร	348,154.58	-	-	348,154.58
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	474,338.38	474,338.38
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	130,094.84	130,094.84
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	68,022.95	68,022.95
หนี้สินอื่น	-	-	3,085.78	3,085.78

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2568

ชำระค่าไปรษณีย์มาแล้ว
ใบอนุญาติเลขที่ 33/2540
ปลณอ. ยานาวา

เหตุขัดข้องที่ท่านอาจได้รับไม่ได้
☐ 1. อ่างน้ำไม่ชัดเจน
☐ 2. ไม่มีเอกสารบ้านตามอ่างน้ำ
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับตามอ่างน้ำ
☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
☐ 6. เกิดกิจการ
☐ 7. ย้ายไปทราบที่อยู่ใหม่
☐ 8. อื่นๆ
ลงชื่อ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

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

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

www.uobam.co.th