

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

Kamrai Permpoon Open-ended Fund : KPLUS

รายงานประจำปี  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2567/2568

# สารบัญ

|                                                                                                                                        | หน้า |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| สารจากบริษัทจัดการ                                                                                                                     | 1    |
| รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร                                                                                                         | 3    |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์                                                                                                                | 4    |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                                                                                                 | 5    |
| ตารางสรุปผลการดำเนินงาน                                                                                                                | 6    |
| ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม                                                                                            | 7    |
| รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์                                                                                         | 8    |
| รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน                                                                                    | 9    |
| ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น<br>ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี) | 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

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 – 31 มกราคม 2568

เดือนกุมภาพันธ์ ดัชนีเคลื่อนไหวในกรอบ 1,355-1,405 จุด การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารเป็นประเด็นหลักที่ส่งผลต่อราคาหุ้นและดัชนีตลาด โดยราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการออกมาดีกว่าคาดปรับตัวขึ้นมาก ในทางตรงกันข้ามราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการต่ำกว่าคาดก็ปรับลดลงมาก เดือนมีนาคม ดัชนียังคงแกว่งในกรอบแคบๆ (1,365-1,395 จุด) ประเด็นที่ส่งผลกระทบต่อดัชนีตลาดหลักๆ เป็นประเด็นของหุ้นรายตัวหรือรายอุตสาหกรรม เช่น ราคาหุ้นกลุ่มธุรกิจยาง, ปิโตรเคมีและบรรจุภัณฑ์ ปรับขึ้นหลังนักลงทุนเก็งกำไรหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสาธารณรัฐประชาชนจีน หลังทางการสาธารณรัฐประชาชนจีนแถลงมาตรการส่งเสริมการขยายตัวทางเศรษฐกิจในการประชุมสองสภา เดือนเมษายน ตลาดหุ้นยังคงแนวโน้มขาลง โดยเคลื่อนไหวผันผวนรุนแรงช่วงกลางเดือน จากเหตุการณ์โจมตีด้วยขีปนาวุธระหว่างอิสราเอลและอิหร่าน ราคาหุ้นกลุ่มส่งออกอาหารและบริษัทผู้ผลิตเครื่องดื่มปรับตัวขึ้นมาก ได้อานิสงส์จากเงินบาทที่อ่อนค่าและอากาศที่ร้อนจัดตามลำดับ ช่วงครึ่งแรกของเดือนพฤษภาคม ดัชนีกลับมาฟื้นตัว ได้แรงหนุนจากการปรับขึ้นของหุ้นบริษัทจดทะเบียนที่รายงานผลประกอบการไตรมาสที่ 1 ของปี 2567 ดีกว่าคาด แต่กลับมาปรับลดลงอีกครั้ง ในช่วงครึ่งหลังของเดือน จากความกังวลต่อความวุ่นวายทางการเมืองและปัจจัยลบเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรม เดือนมิถุนายน ดัชนีลงไปทำจุดต่ำสุดในรอบ 3 ปีครึ่ง ปัจจัยกดดันหลักมาจากการพิจารณาคดีทางการเมืองสำคัญหลายคดีที่ยังไม่มีความชัดเจน ทำให้นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ ยังมีประเด็นเชิงลบในหุ้นรายตัวที่กดดันดัชนี เดือนกรกฎาคม ดัชนีแกว่งในกรอบ 1,285-1,355 จุด โดยปรับขึ้นในช่วงครึ่งเดือนแรกหลังเริ่มใช้มาตรการ Upticks ประกอบกับได้แรงหนุนจากการปรับขึ้นของราคาหุ้น DELTA และหุ้นกลุ่มโรงไฟฟ้า ช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีย่อตัวลง ราคาหุ้นธนาคารปรับลดลงหลังผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ของปี 2567 ของธนาคารหลายแห่งต่ำกว่าคาดและยังให้มุมมองเชิงลบต่อแนวโน้มผลการดำเนินงานช่วงที่เหลือของปี ราคาหุ้น EA ร่วงลงหนัก จากประเด็นลบที่ผู้บริหารถูกสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กล่าวโทษเรื่องทุจริต เดือนสิงหาคม ดัชนีปรับลงช่วงครึ่งเดือนแรก บรรยากาศของตลาดหุ้นอึมครึมจากประเด็นทางการเมืองในประเทศที่รอความชัดเจน แต่ช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีดีดตัวขึ้น หลังศาลรัฐธรรมนูญมีมติเสียงข้างมากให้นายเศรษฐา ทวีสิน สิ้นสุดความเป็นนายกรัฐมนตรี และคณะรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง แต่เพียงไม่นาน ที่ประชุมรัฐสภาได้มีมติเลือกนางสาว แพทองธาร ชินวัตร หัวหน้าพรรคเพื่อไทย เป็นนายกรัฐมนตรี คนที่ 31 แทนนายเศรษฐา ทวีสิน และกำลังเตรียมจัดตั้งคณะรัฐมนตรีใหม่ เดือนกันยายน ดัชนีปรับขึ้นมาก โดยมีประเด็นหนุนสำคัญจากความชัดเจนของคณะรัฐมนตรีชุดใหม่และการแถลงนโยบายของรัฐบาล รวมถึงความชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดขายกองทุนวายุภักษ์ เดือนตุลาคม ดัชนียังปรับขึ้นมาต่อ หลักๆ มาจากเม็ดเงินลงทุนของกองทุนวายุภักษ์ซึ่งเริ่มเข้าซื้อหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม และมติของคณะกรรมการนโยบายการเงินให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 25bps สู่ระดับ 2.25% การปรับขึ้นมากของราคาหุ้น DELTA และ หุ้นในกลุ่ม INTUCH-ADVANC-GULF เป็นอีกแรงหนุนสำคัญ แม้ดัชนีจะอ่อนตัวช่วงสัปดาห์สุดท้ายจากการขายสุทธิสูงของนักลงทุนต่างชาติ เดือนพฤศจิกายน ดัชนีแกว่งตัวลง โดยมีปัจจัยกดดันหลักจากการประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 3 ของปี 2567 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารที่ออกมาต่ำกว่าที่คาด กอปรกับเงินทุนต่างชาติยังคงไหลออกจากตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่อง เดือนธันวาคม ดัชนีปรับลดลงหนักในช่วงสัปดาห์ที่ 3 ของเดือน ตามทิศทางตลาดหุ้นต่างประเทศ รับประเด็นเฟดส่งสัญญาณชะลอ

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

การปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี 2568 ดัชนีปิดที่ 1,400.21 จุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม เดือนมกราคม ดัชนีปรับลงต่อเนื่อง จากปัจจัยลบรอบด้าน ทั้งการจัดเก็บภาษีขั้นต่ำ (GMT), ความกังวลของนักท่องเที่ยวจีนต่อความปลอดภัยเกี่ยวกับขบวนการค้ามนุษย์ และแรงขายหุ้นจากความกังวลผลกระทบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2567 อ่อนแอ

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือนกุมภาพันธ์ 2567 – มกราคม 2568 ดัชนีปรับลง -3.7% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ บรรจภัณฑ์ -37.1%, ยานยนต์ -35.3% และ วัสดุก่อสร้าง -33.3% ส่วนดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับขึ้น ได้แก่ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ +52.1%, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT) +28.2% และธนาคาร +15.4% นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิจำนวน 1.28 แสนล้านบาท ส่วนนักลงทุนสถาบันซื้อสุทธิ 4.91 หมื่นล้านบาท

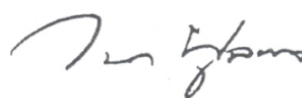
| กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน | ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง<br>1 กุมภาพันธ์ 2567 – 31 มกราคม 2568 |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------|
| กองทุนฯ                 | -0.8658%                                                       |
| ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน *   | -0.3159%                                                       |

\* ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 มกราคม 2568 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 127,542,594.92 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 5.8283 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

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 เคียด              | กรรมการ                            |
| 3. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์    | กรรมการ                            |
| 4. นายวนา พูลผล                   | กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 5. นายสัญญาชัย อภิศักดิ์ศิริกุล   | กรรมการ                            |
| 6. นางวีระอนงค์ จิระนคร ภู่อระกูล | กรรมการ                            |

### คณะผู้บริหาร

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

### ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

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



standard  
chartered

31032025 14:02

31032025 14:

### รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิด ก้าวไปเพิ่มพูน

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ก้าวไปเพิ่มพูน ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2568 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2568

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

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
10 กุมภาพันธ์ 2568

โทรศัพท์ 02-106-1475

กรุณาติดต่อ คุณจีระประภา รัชไชย

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
140 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330  
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498

sc.com/th

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

## กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

### รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม |                |
|----------|---------------------------|----------------|
| 1        | นายธนกร                   | ธรรมลงกรต      |
| 2        | นายสิทธิศักดิ์            | ณัฐวุฒิ*       |
| 3        | นางสาวปราณี               | ศรีมหาลาม      |
| 4        | นางสาวนพรัตน์             | ประมวล์วลิกุล* |
| 5        | นางสาวนันทมน              | พรสกุลศักดิ์   |
| 6        | นายอิทธิชัย               | แซ่ย่อง        |

\* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

# ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 29 ธ.ค. 36

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ม.ค. 68

|                                                            | 2558<br>2015 | 2559<br>2016 | 2560<br>2017 | 2561<br>2018 | 2562<br>2019 | 2563<br>2020 | 2564<br>2021 | 2565<br>2022 | 2566<br>2023 | 2567<br>2024 |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ผลตอบแทนของกองทุน<br>(Fund Return)                         | -9.50%       | 14.47%       | 16.00%       | -8.64%       | 1.60%        | -12.33%      | 14.29%       | 4.40%        | -13.86%      | 0.46%        |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | -11.23%      | 23.85%       | 17.30%       | -8.08%       | 4.29%        | -5.24%       | 17.67%       | 3.53%        | -12.66%      | 2.33%        |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)      | 14.62%       | 14.74%       | 7.30%        | 12.27%       | 9.57%        | 29.95%       | 11.56%       | 10.66%       | 11.39%       | 11.01%       |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 13.48%       | 13.99%       | 6.39%        | 11.88%       | 9.25%        | 29.38%       | 11.78%       | 10.78%       | 11.53%       | 11.08%       |

|                                                            | ตั้งแต่ต้นปี<br>(YTD) <sup>1)</sup> | 3 เดือน<br>(3 Months) <sup>1)</sup> | 6 เดือน<br>(6 Months) <sup>1)</sup> | 1 ปี<br>(1 Year) <sup>2)</sup> | 3 ปี<br>(3 Years) <sup>2)</sup> | 5 ปี<br>(5 Years) <sup>2)</sup> | 10 ปี<br>(10 Years) <sup>2)</sup> | ตั้งแต่จัดตั้ง<br>(Since Inception) <sup>3)</sup> |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|
| ผลตอบแทนของกองทุน<br>(Fund Return)                         | -5.08%                              | -8.67%                              | -0.99%                              | -0.86%                         | -4.88%                          | -2.00%                          | -0.82%                            | 3.62%                                             |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Return)                  | -6.11%                              | -10.18%                             | 0.73%                               | -0.32%                         | -4.41%                          | 0.20%                           | 1.26%                             | N/A                                               |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน<br>(Fund Standard Deviation)      | 4.47%                               | 6.29%                               | 9.25%                               | 11.59%                         | 9.46%                           | 16.82%                          | 13.93%                            | 23.59%                                            |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด<br>(Benchmark Standard Deviation) | 4.29%                               | 6.21%                               | 9.25%                               | 11.60%                         | 10.73%                          | 17.79%                          | 14.67%                            | N/A                                               |

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

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

## กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

### ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)       | จำนวนเงิน<br>หน่วย : พันบาท | ร้อยละ ของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                            | 1,873.67                    | 1.3375                             |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                    | 29.98                       | 0.0214                             |
| ค่าธรรมเนียมการทำรายการ                                          | -                           | -                                  |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                           | 179.87                      | 0.1284                             |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน                                             | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก    | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | -                           | -                                  |
| ค่าสอบบัญชี                                                      | 50.90                       | 0.0363                             |
| ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล                                     | -                           | -                                  |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*                                                 | 10.20                       | 0.0073                             |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **</b>                                   | <b>2,144.62</b>             | <b>1.5309</b>                      |

หมายเหตุ \* ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

\*\* ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี) , ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

|    | ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์                           | ค่านายหน้า<br>ซื้อขายหลักทรัพย์ | ร้อยละของค่านายหน้า<br>ซื้อขายหลักทรัพย์รวม |
|----|--------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| 1  | บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด                      | 60,750.82                       | 13.83                                       |
| 2  | บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)                       | 54,795.68                       | 12.48                                       |
| 3  | บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)            | 51,010.76                       | 11.61                                       |
| 4  | บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                     | 45,030.09                       | 10.25                                       |
| 5  | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  | 43,605.62                       | 9.93                                        |
| 6  | บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด                                | 31,185.96                       | 7.10                                        |
| 7  | บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)              | 28,357.68                       | 6.46                                        |
| 8  | บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)                       | 24,326.19                       | 5.54                                        |
| 9  | บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด                   | 22,332.91                       | 5.08                                        |
| 10 | บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด | 19,267.83                       | 4.39                                        |
| 11 | อื่นๆ                                                        | 58,537.78                       | 13.33                                       |
|    | <b>รวม</b>                                                   | <b>439,201.32</b>               | <b>100.00</b>                               |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                                           | มูลค่าตามราคาตลาด     | %NAV         |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>                    |                       |              |
| <b>หุ้นสามัญ</b>                                          | <b>121,446,011.00</b> | <b>95.22</b> |
| จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                                | 121,446,011.00        | 95.22        |
| ธนาคาร                                                    | 18,876,540.00         | 14.80        |
| ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                              | 5,559,400.00          | 4.36         |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                             | 4,044,600.00          | 3.17         |
| ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)                      | 1,019,200.00          | 0.80         |
| ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)                              | 3,160,200.00          | 2.48         |
| บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)                        | 3,325,000.00          | 2.61         |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)                          | 1,768,140.00          | 1.39         |
| วัสดุก่อสร้างและตกแต่ง                                    | 385,000.00            | 0.30         |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)                        | 385,000.00            | 0.30         |
| เคมีภัณฑ์และพลาสติก                                       | 2,198,400.00          | 1.72         |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)                  | 1,764,100.00          | 1.38         |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)                | 434,300.00            | 0.34         |
| พาณิชย์                                                   | 12,377,815.00         | 9.70         |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)                            | 800,800.00            | 0.63         |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)                           | 5,241,600.00          | 4.11         |
| บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)                       | 1,671,875.00          | 1.31         |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)          | 4,026,575.00          | 3.16         |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)                     | 196,840.00            | 0.15         |
| บริษัท โยม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)               | 440,125.00            | 0.35         |
| บริการรับเหมาก่อสร้าง                                     | 1,476,390.00          | 1.16         |
| บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)                            | 848,100.00            | 0.66         |
| บริษัท สเคคอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                         | 628,290.00            | 0.49         |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์                                    | 9,844,920.00          | 7.72         |
| บริษัท แคล-คอมพ์ อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 281,520.00            | 0.22         |
| บริษัท เดลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)    | 9,563,400.00          | 7.50         |
| พลังงานและสาธารณูปโภค                                     | 21,698,280.00         | 17.01        |
| บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)                  | 2,180,400.00          | 1.71         |
| บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)                             | 253,485.00            | 0.20         |
| บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)                     | 258,400.00            | 0.20         |
| บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)          | 676,500.00            | 0.53         |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)     | 6,970,425.00          | 5.47         |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)                                 | 6,901,650.00          | 5.41         |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)           | 3,978,000.00          | 3.12         |
| บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)          | 81,620.00             | 0.06         |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)                             | 397,800.00            | 0.31         |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                                   | มูลค่าตามราคาตลาด     | %NAV         |
|---------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>            |                       |              |
| <b>หุ้นสามัญ</b>                                  | <b>121,446,011.00</b> | <b>95.22</b> |
| จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                        | 121,446,011.00        | 95.22        |
| เงินทุนและหลักทรัพย์                              | 4,939,148.00          | 3.87         |
| บริษัท อีออน ธนลินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) | 69,600.00             | 0.05         |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)            | 2,550,625.00          | 2.00         |
| บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)      | 1,905,500.00          | 1.49         |
| บริษัท เงินดีลลิ่ง จำกัด (มหาชน)                  | 413,423.00            | 0.32         |
| อาหารและเครื่องดื่ม                               | 1,394,000.00          | 1.09         |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                 | 958,800.00            | 0.75         |
| บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)          | 435,200.00            | 0.34         |
| การแพทย์                                          | 8,067,624.00          | 6.33         |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)          | 1,224,080.00          | 0.96         |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)           | 4,728,200.00          | 3.71         |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)         | 864,000.00            | 0.68         |
| บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)           | 575,084.00            | 0.45         |
| บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)          | 676,260.00            | 0.53         |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                    | 17,937,835.00         | 14.06        |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)    | 9,144,800.00          | 7.17         |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)             | 4,969,475.00          | 3.90         |
| บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)              | 3,823,560.00          | 3.00         |
| สื่อและสิ่งพิมพ์                                  | 738,528.00            | 0.58         |
| บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)               | 274,320.00            | 0.22         |
| บริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน)                       | 464,208.00            | 0.36         |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์                              | 12,219,346.00         | 9.58         |
| บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)            | 2,945,000.00          | 2.31         |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)              | 1,105,050.00          | 0.87         |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)                | 3,752,400.00          | 2.94         |
| บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)              | 248,400.00            | 0.19         |
| บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)   | 289,172.00            | 0.23         |
| บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)                      | 193,572.00            | 0.15         |
| บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)                      | 1,152,480.00          | 0.90         |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)    | 2,533,272.00          | 1.99         |
| การท่องเที่ยวและสันทนาการ                         | 1,623,125.00          | 1.27         |
| บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)          | 307,925.00            | 0.24         |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)    | 1,315,200.00          | 1.03         |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568  
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

|                                              | มูลค่าตามราคาตลาด     | %NAV          |
|----------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>       |                       |               |
| <u>หุ้นสามัญ</u>                             | <u>121,446,011.00</u> | <u>95.22</u>  |
| จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ                   | 121,446,011.00        | 95.22         |
| ขนส่ง                                        | 7,669,060.00          | 6.01          |
| บริษัท เอเชีย เอวิชั่น จำกัด (มหาชน)         | 298,920.00            | 0.23          |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)          | 4,768,075.00          | 3.74          |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 2,602,065.00          | 2.04          |
| <u>เงินฝาก</u>                               | <u>23,271,119.60</u>  | <u>18.25</u>  |
| ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)                  | 18,951,414.39         | 14.86         |
| ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด(มหาชน) | 209,450.45            | 0.16          |
| ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)                   | 4,110,254.76          | 3.22          |
| <u>อื่นๆ</u>                                 | <u>-17,174,535.68</u> | <u>-13.47</u> |
| ทรัพย์สินอื่น                                | 1,569,636.63          | 1.23          |
| หนี้สินอื่น                                  | -18,744,172.31        | -14.70        |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                  | <b>127,542,594.92</b> | <b>100.00</b> |

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น  
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

| หน่วยลงทุน (กองทุน) | มูลค่าตามราคาตลาด<br>(บาท) | %NAV |
|---------------------|----------------------------|------|
| -ไม่มี-             | -                          | -    |

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)  
กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน  
ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2568

|         |
|---------|
| 133.85% |
|---------|

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

| เงินฝากธนาคาร              | อันดับความน่าเชื่อถือโดย<br>สถาบันในต่างประเทศ | อันดับความน่าเชื่อถือโดย<br>สถาบันในประเทศ |
|----------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | Baa1 (Moody)                                   | AAA (Fitch)                                |

## การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

| ลำดับ | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์                                       | ผลประโยชน์ที่ได้รับ        | เหตุผลในการรับผลประโยชน์                                  |
|-------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1     | บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)                       | ข่าวสาร และ<br>บทวิเคราะห์ | เพื่อใช้เป็นข้อมูล<br>ในการ<br>ประกอบการ<br>ตัดสินใจลงทุน |
| 2     | บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด                      |                            |                                                           |
| 3     | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอพี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  |                            |                                                           |
| 4     | บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)            |                            |                                                           |
| 5     | บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย 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 ธนชาติ จำกัด (มหาชน)                        |                            |                                                           |

## รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

| 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 กำไรเพิ่มพูน

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติกรรมว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

| ประเภท<br>เงินลงทุน | ชื่อผู้ออกตราสาร | มูลค่าหน้าตัว<br>(บาท) | วันที่บันทึก<br>เป็นศูนย์ | วันที่ครบ<br>กำหนดชำระหนี้ | หมายเหตุ |
|---------------------|------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------|
| -                   | -ไม่มี-          | -                      | -                         | -                          | -        |

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

| วันที่  | ชื่อหลักทรัพย์ | อัตราส่วน ณ สิ้นวัน<br>(%NAV) | อัตราส่วนตามโครงการ<br>(%NAV) | สาเหตุ | การดำเนินการ |
|---------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|--------|--------------|
| -ไม่มี- | -              | -                             | -                             | -      | -            |

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น  
ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

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

### ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

#### กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

-ไม่มี-

หมายเหตุ :

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

## การแก้ไขข้อผูกพัน

### กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

| เรื่องที่แก้ไข    | เหตุผลที่แก้ไข              | วันที่ได้รับ<br>ความเห็นชอบ | วันที่มีผล<br>ใช้บังคับ |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| ผู้ดูแลผลประโยชน์ | ธนาคารเปลี่ยนที่อยู่        | 29 กุมภาพันธ์ 2567          | 1 มีนาคม 2567           |
| การเลิกกองทุนรวม  | แก้ไขตามประกาศน.<br>11/2564 | 29 กุมภาพันธ์ 2567          | 1 มีนาคม 2567           |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด กำไรเพิ่มทุน

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด กำไรเพิ่มทุน (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด กำไรเพิ่มทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวรฐาภัทร ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 6 มีนาคม 2568

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน  
งบฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

|                                                          | หมายเหตุ | บาท                |                    |
|----------------------------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
|                                                          |          | 2568               | 2567               |
| สินทรัพย์                                                | 8        |                    |                    |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3, 4     | 121,446,011.00     | 133,001,108.10     |
| เงินฝากธนาคาร                                            | 5        | 23,251,095.86      | 22,032,833.75      |
| ลูกหนี้                                                  |          |                    |                    |
| จากเงินปันผลและดอกเบี้ย                                  | 5        | 87,647.74          | 64,593.56          |
| จากการขายเงินลงทุน                                       |          | 1,503,372.02       | 1,568,343.25       |
| รวมสินทรัพย์                                             |          | 146,288,126.62     | 156,666,878.66     |
| หนี้สิน                                                  | 8        |                    |                    |
| เจ้าหนี้                                                 |          |                    |                    |
| จากการซื้อเงินลงทุน                                      |          | 2,670,833.79       | 2,478,277.82       |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                               |          | 5,924.50           | 14,788.35          |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 5        | 222,603.90         | 244,600.52         |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 3,003.56           | 3,230.63           |
| หนี้สินอื่น                                              | 7        | 15,843,165.95      | 16,152,900.06      |
| รวมหนี้สิน                                               |          | 18,745,531.70      | 18,893,797.38      |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 127,542,594.92     | 137,773,081.28     |
| สินทรัพย์สุทธิ:                                          |          |                    |                    |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 218,832,998.56     | 234,337,564.71     |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม                                         |          |                    |                    |
| บัญชีปรับสมดุล                                           |          | 995,692,550.45     | 990,057,680.23     |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน                                |          | (1,086,982,954.09) | (1,086,622,163.66) |
| สินทรัพย์สุทธิ                                           |          | 127,542,594.92     | 137,773,081.28     |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                   |          | 5.8283             | 5.8792             |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 21,883,299.8558    | 23,433,756.4713    |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

|                               | ชื่อหลักทรัพย์                            | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|-------------------------------|-------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>    |                                           |            |                         |                              |
| <b>หุ้นสามัญ</b>              |                                           |            |                         |                              |
| <b>ธนาคาร</b>                 |                                           |            | <b>18,876,540.00</b>    | <b>15.54</b>                 |
|                               | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)               | 36,100     | 5,559,400.00            | 4.58                         |
|                               | ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)              | 25,200     | 4,044,600.00            | 3.33                         |
|                               | ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)      | 19,600     | 1,019,200.00            | 0.84                         |
|                               | ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)               | 138,000    | 3,160,200.00            | 2.60                         |
|                               | บมจ. เอสซีบี เอกซ์                        | 26,600     | 3,325,000.00            | 2.74                         |
|                               | ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)         | 893,000    | 1,768,140.00            | 1.45                         |
| <b>พาณิชย์</b>                |                                           |            | <b>12,377,815.00</b>    | <b>10.19</b>                 |
|                               | บมจ. คอมเซเว่น                            | 36,400     | 800,800.00              | 0.66                         |
|                               | บมจ. ซีพี ออลล์                           | 100,800    | 5,241,600.00            | 4.32                         |
|                               | บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา                       | 62,500     | 1,671,875.00            | 1.38                         |
|                               | บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น          | 121,100    | 4,026,575.00            | 3.31                         |
|                               | บมจ. สยามโกลบอลเฮาส์                      | 19,684     | 196,840.00              | 0.16                         |
|                               | บมจ. โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์                | 50,300     | 440,125.00              | 0.36                         |
| <b>วัสดุก่อสร้าง</b>          |                                           |            | <b>385,000.00</b>       | <b>0.32</b>                  |
|                               | บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย                        | 2,500      | 385,000.00              | 0.32                         |
| <b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>  |                                           |            | <b>1,476,390.00</b>     | <b>1.22</b>                  |
|                               | บมจ. ช.การช่าง                            | 51,400     | 848,100.00              | 0.70                         |
|                               | บมจ. สเคคอน กรุ๊ป                         | 107,400    | 628,290.00              | 0.52                         |
| <b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b> |                                           |            | <b>9,844,920.00</b>     | <b>8.10</b>                  |
|                               | บมจ. แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) | 36,800     | 281,520.00              | 0.23                         |
|                               | บมจ. เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)     | 75,900     | 9,563,400.00            | 7.87                         |
| <b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>  |                                           |            | <b>21,698,280.00</b>    | <b>17.87</b>                 |
|                               | บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น                  | 63,200     | 2,180,400.00            | 1.79                         |
|                               | บมจ. บีซีพีจี                             | 39,300     | 253,485.00              | 0.21                         |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                        | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| บมจ. บี.กริม เพาเวอร์                 | 17,000     | 258,400.00              | 0.21                         |
| บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่        | 22,000     | 676,500.00              | 0.56                         |
| บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ | 120,700    | 6,970,425.00            | 5.74                         |
| บมจ. ปตท.                             | 219,100    | 6,901,650.00            | 5.68                         |
| บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม       | 31,200     | 3,978,000.00            | 3.28                         |
| บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง      | 15,400     | 81,620.00               | 0.07                         |
| บมจ. ไทยออยล์                         | 15,300     | 397,800.00              | 0.33                         |
| <b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>           |            | <b>4,939,148.00</b>     | <b>4.07</b>                  |
| บมจ. อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)     | 600        | 69,600.00               | 0.06                         |
| บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล                | 58,300     | 2,550,625.00            | 2.10                         |
| บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น          | 51,500     | 1,905,500.00            | 1.57                         |
| บมจ. เงินคดล้อ                        | 24,905     | 413,423.00              | 0.34                         |
| <b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>            |            | <b>1,394,000.00</b>     | <b>1.15</b>                  |
| บมจ. คาราบาวกรุ๊ป                     | 13,600     | 958,800.00              | 0.79                         |
| บมจ. ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น              | 25,600     | 435,200.00              | 0.36                         |
| <b>การแพทย์</b>                       |            | <b>8,067,624.00</b>     | <b>6.64</b>                  |
| บมจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล             | 85,600     | 1,224,080.00            | 1.01                         |
| บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ               | 201,200    | 4,728,200.00            | 3.89                         |
| บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์             | 4,800      | 864,000.00              | 0.71                         |
| บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์               | 263,800    | 575,084.00              | 0.47                         |
| บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า              | 30,600     | 676,260.00              | 0.56                         |
| <b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b> |            | <b>17,937,835.00</b>    | <b>14.77</b>                 |
| บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส        | 32,200     | 9,144,800.00            | 7.53                         |
| บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์                 | 51,100     | 4,969,475.00            | 4.09                         |
| บมจ. ทูม คอร์ปอเรชั่น                 | 326,800    | 3,823,560.00            | 3.15                         |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                                   | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|--------------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>                          |            | <b>738,528.00</b>       | <b>0.61</b>                  |
| บมจ. แพลน บี มีเดีย                              | 38,100     | 274,320.00              | 0.23                         |
| บมจ. วีจีไอ                                      | 152,700    | 464,208.00              | 0.38                         |
| <b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>                     |            | <b>2,198,400.00</b>     | <b>1.81</b>                  |
| บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส                         | 76,700     | 1,764,100.00            | 1.45                         |
| บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล                       | 20,200     | 434,300.00              | 0.36                         |
| <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>                      |            | <b>12,219,346.00</b>    | <b>10.06</b>                 |
| บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น                           | 117,800    | 2,945,000.00            | 2.42                         |
| บมจ. เอฟ (ไทยแลนด์)                              | 139,000    | 1,105,050.00            | 0.91                         |
| บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา                               | 70,800     | 3,752,400.00            | 3.09                         |
| บมจ. แลนด์แอนด์เฮาส์                             | 54,000     | 248,400.00              | 0.20                         |
| บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น                   | 107,900    | 289,172.00              | 0.24                         |
| บมจ. แสตนลิริ                                    | 113,200    | 193,572.00              | 0.16                         |
| บมจ. สุภาลัย                                     | 68,600     | 1,152,480.00            | 0.95                         |
| บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น                   | 532,200    | 2,533,272.00            | 2.09                         |
| <b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>                 |            | <b>1,623,125.00</b>     | <b>1.33</b>                  |
| บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา                         | 10,900     | 307,925.00              | 0.25                         |
| บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล                   | 54,800     | 1,315,200.00            | 1.08                         |
| <b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>                        |            | <b>7,669,060.00</b>     | <b>6.32</b>                  |
| บมจ. เอเชียน เอวิเอชั่น                          | 141,000    | 298,920.00              | 0.25                         |
| บมจ. ท่าอากาศยานไทย                              | 86,300     | 4,768,075.00            | 3.93                         |
| บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์                     | 423,100    | 2,602,065.00            | 2.14                         |
| <b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>                    |            | <b>121,446,011.00</b>   | <b>100.00</b>                |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 121,859,946.79 บาท)</b> |            | <b>121,446,011.00</b>   | <b>100.00</b>                |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                               | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|----------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| หลักทรัพย์จดทะเบียน                          |            |                         |                              |
| หุ้นสามัญ                                    |            |                         |                              |
| ยานยนต์                                      |            | 280,800.00              | 0.21                         |
| บมจ. อาปีโก โฮเทค                            | 9,600      | 280,800.00              | 0.21                         |
| ธนาคาร                                       |            | 15,039,460.00           | 11.31                        |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                  | 31,100     | 4,385,100.00            | 3.30                         |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                 | 25,100     | 3,012,000.00            | 2.27                         |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)                  | 112,400    | 1,787,160.00            | 1.34                         |
| บมจ. เอสซีบี เอกซ์                           | 56,300     | 5,855,200.00            | 4.40                         |
| พาณิชย์                                      |            | 17,095,520.00           | 12.86                        |
| บมจ. เบอรัล ฟู๊ดเกอร์                        | 17,200     | 407,640.00              | 0.31                         |
| บมจ. ซีพี ออลล์                              | 123,200    | 6,437,200.00            | 4.84                         |
| บมจ. ซีพี แอ็กซ์ตรา                          | 151,600    | 4,320,600.00            | 3.25                         |
| บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น             | 76,200     | 2,533,650.00            | 1.91                         |
| บมจ. ดุสิต                                   | 47,800     | 521,020.00              | 0.39                         |
| บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์                        | 67,800     | 1,030,560.00            | 0.77                         |
| บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์                  | 175,700    | 1,844,850.00            | 1.39                         |
| วัสดุก่อสร้าง                                |            | 2,349,000.00            | 1.77                         |
| บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย                           | 8,700      | 2,349,000.00            | 1.77                         |
| บริการรับเหมาก่อสร้าง                        |            | 1,706,645.00            | 1.29                         |
| บมจ. ช.การช่าง                               | 31,300     | 672,950.00              | 0.51                         |
| บมจ. ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น | 120,900    | 1,033,695.00            | 0.78                         |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์                       |            | 7,699,975.00            | 5.79                         |
| บมจ. เสดต้า อิเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย)        | 53,700     | 4,228,875.00            | 3.18                         |
| บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์                | 54,800     | 2,616,700.00            | 1.97                         |
| บมจ. เคซีอี อิเลคโทรนิคส์                    | 19,200     | 854,400.00              | 0.64                         |

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิด กำไรเพิ่มพูน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิด ก้าวไรเพิ่มพูน  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

|                                                                 | หมายเหตุ | บาท            |                 |
|-----------------------------------------------------------------|----------|----------------|-----------------|
|                                                                 |          | 2568           | 2567            |
| รายได้                                                          | 3        |                |                 |
| รายได้เงินปันผล                                                 |          | 4,160,217.07   | 3,574,125.58    |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                  | 5        | 257,301.98     | 197,965.68      |
| รายได้อื่น                                                      |          | 12.77          | -               |
| รวมรายได้                                                       |          | 4,417,531.82   | 3,772,091.26    |
| ค่าใช้จ่าย                                                      | 3        |                |                 |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                           | 5        | 1,873,666.60   | 2,042,245.59    |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                   |          | 29,978.67      | 32,675.94       |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                          | 5        | 179,871.92     | 196,055.59      |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                             |          | 50,900.00      | 51,900.00       |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                  | 5        | 449,401.32     | 585,172.12      |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                   |          | 2,583,818.51   | 2,908,049.24    |
| รายได้สุทธิ                                                     |          | 1,833,713.31   | 864,042.02      |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                             | 3        |                |                 |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | (7,721,333.43) | (10,193,148.47) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน            |          | 5,565,424.97   | (19,139,743.44) |
| รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น |          | (2,155,908.46) | (29,332,891.91) |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้           |          | (322,195.15)   | (28,468,849.89) |
| หัก ภาษีเงินได้                                                 | 3        | (38,595.28)    | (29,694.82)     |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้        |          | (360,790.43)   | (28,498,544.71) |

กองทุนเปิด ก้าวไรเพิ่มพูน  
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

|                                                               | หมายเหตุ | บาท              |                 |
|---------------------------------------------------------------|----------|------------------|-----------------|
|                                                               |          | 2568             | 2567            |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก                   |          |                  |                 |
| การดำเนินงาน                                                  |          | (360,790.43)     | (28,498,544.71) |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน                      | 3, 6     | -                | (4,785,128.18)  |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี |          | 15,222,821.52    | 1,005,592.08    |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี      |          | (25,092,517.45)  | (2,388,163.10)  |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                           |          | (10,230,486.36)  | (34,666,243.91) |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                     |          | 137,773,081.28   | 172,439,325.19  |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                    |          | 127,542,594.92   | 137,773,081.28  |
|                                                               |          |                  |                 |
| หน่วย                                                         |          |                  |                 |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน                              |          |                  |                 |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                        |          |                  |                 |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                                         |          | 23,433,756.4713  | 23,666,613.6426 |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี                             |          | 2,540,132.4445   | 138,401.6511    |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี                      |          | (4,090,589.0600) | (371,258.8224)  |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                                        |          | 21,883,299.8558  | 23,433,756.4713 |

**กองทุนเปิด คำไรเพิ่มทุน**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568**

**1. ข้อมูลทั่วไป**

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

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

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

**2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

**3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ**

**เงินลงทุน**

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่กำหนดใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

### การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

## **4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน**

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท            |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2568           | 2567           |
| ซื้อเงินลงทุน | 187,181,190.04 | 206,251,216.93 |
| ขายเงินลงทุน  | 196,580,378.68 | 207,145,646.92 |

## 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดี่ยวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

|                                                             | บาท          |              | นโยบายการกำหนดราคา                                                      |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | 2568         | 2567         |                                                                         |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด       |              |              |                                                                         |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                       | 1,873,666.60 | 2,042,245.59 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน                                          |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                      | 179,871.92   | 196,055.59   | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน                                          |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)                                  |              |              |                                                                         |
| รายได้ดอกเบี้ย                                              | 247,920.25   | 197,121.84   | อัตราตลาด                                                               |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) |              |              |                                                                         |
| ค่านายหน้า                                                  | 43,605.62    | 42,316.37    | ราคาตามที่ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงินที่ซื้อหรือขาย |

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                                       | บาท           |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                       | 2568          | 2567          |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด |               |               |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                         | 155,820.13    | 175,535.23    |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย                        | 14,958.73     | 16,851.45     |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)                            |               |               |
| เงินฝากธนาคาร                                         | 18,933,333.87 | 21,669,948.47 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                                    | 18,080.52     | 21,437.20     |

## 6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

| วันปิดสมุดทะเบียน | สำหรับรอบระยะเวลา                  | อัตราหน่วยละ | รวม          |
|-------------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| 17 มีนาคม 2566    | 1 กุมภาพันธ์ 2565 - 31 มกราคม 2566 | 0.2014       | 4,785,128.18 |

## 7. หนี้สินอื่น

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 มีเช็คเงินปันผลจ่ายหมดอายุที่ผู้ถือหุ้นยังไม่นำมาเบิกเงินจากธนาคารเป็นจำนวนเงิน 15.83 ล้านบาท (ปี 2567 : จำนวนเงิน 16.14 ล้านบาท) ยอดคงค้างของรายการดังกล่าวได้แสดงรวมไว้ในหนี้สินอื่นในงบฐานะการเงิน

## 8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

|           | บาท                     |            |            |                |
|-----------|-------------------------|------------|------------|----------------|
|           | ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 |            |            |                |
|           | ระดับที่ 1              | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| สินทรัพย์ |                         |            |            |                |
| ตราสารทุน | 121,446,011.00          | -          | -          | 121,446,011.00 |

|           | บาท                     |            |            |                |
|-----------|-------------------------|------------|------------|----------------|
|           | ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 |            |            |                |
|           | ระดับที่ 1              | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| สินทรัพย์ |                         |            |            |                |
| ตราสารทุน | 133,001,108.10          | -          | -          | 133,001,108.10 |

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

|                                    | บาท                                                            |                          |                        |                |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------|
|                                    | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 |                          |                        |                |
|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย                                                |                          |                        |                |
|                                    | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                                     | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย | รวม            |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>         |                                                                |                          |                        |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม    | -                                                              | -                        | 121,446,011.00         | 121,446,011.00 |
| เงินฝากธนาคาร                      | 23,251,095.86                                                  | -                        | -                      | 23,251,095.86  |
| ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย     | -                                                              | -                        | 87,647.74              | 87,647.74      |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน          | -                                                              | -                        | 1,503,372.02           | 1,503,372.02   |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>           |                                                                |                          |                        |                |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน        | -                                                              | -                        | 2,670,833.79           | 2,670,833.79   |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | -                                                              | -                        | 5,924.50               | 5,924.50       |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                                                              | -                        | 222,603.90             | 222,603.90     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                | -                                                              | -                        | 3,003.56               | 3,003.56       |
| หนี้สินอื่น                        | -                                                              | -                        | 15,843,165.95          | 15,843,165.95  |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

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

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2568

ชำระค่าไปรษณียากรแล้ว  
ใบอนุญาติเลขที่ 33/2540  
ปณณ. ยานนาวา

|                                                     |
|-----------------------------------------------------|
| เหตุผลที่ยังไม่ชำระเงินได้                          |
| <input type="checkbox"/> 1. ค่าหน้าไม่ชัดเจน        |
| <input type="checkbox"/> 2. ไม่มีเลขที่บ้านตามสำเนา |
| <input type="checkbox"/> 3. ไม่ยอมรับ               |
| <input type="checkbox"/> 4. ไม่มีผู้รับตามสำเนา     |
| <input type="checkbox"/> 5. ไม่มารับภายในกำหนด      |
| <input type="checkbox"/> 6. เสียlinger              |
| <input type="checkbox"/> 7. ย้ายไปทราบที่อยู่อื่น   |
| <input type="checkbox"/> 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](http://www.uobam.co.th)