

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

Thai Value Focus Equity-Dividend Fund : VFOCUS-D

สารบัญ

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

สารบัญจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นยวณ

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือน 1 สิงหาคม 2567 – 31 กรกฎาคม 2568

เดือนสิงหาคม ดัชนีปรับลงช่วงครึ่งเดือนแรก บรรยายภาพของตลาดหุ้นอิมคริม จากประเด็นทางการเมืองในประเทศที่รอความชัดเจน แต่ช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีดีดตัวขึ้นหลังศาลรัฐธรรมนูญมีมติเสียงข้างมากให้นายเศรษฐา ทวีสิน สิ้นสุดความเป็นนายกรัฐมนตรี และคณะรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง แต่เพียงไม่นาน ที่ประชุมรัฐสภาได้มีมติเลือกนางสาว แพทองธาร ชินวัตร หัวหน้าพรรคเพื่อไทย เป็นนายกรัฐมนตรี คนที่ 31 แทนนายเศรษฐา ทวีสิน และกำลังเตรียมจัดตั้งคณะรัฐมนตรีใหม่ เดือนกันยายน ดัชนีปรับขึ้นมาก โดยมีประเด็นหนุนสำคัญจากความชัดเจนของคณะรัฐมนตรีชุดใหม่และการแถลงนโยบายของรัฐบาล รวมถึงความชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดขายกองทุนวายุภักษ์ เดือนตุลาคม ดัชนียังปรับขึ้นมาต่อ หลักๆ มาจากเม็ดเงินลงทุนของกองทุนวายุภักษ์ซึ่งเริ่มเข้าซื้อหุ้น ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม และมีมติของคณะกรรมการนโยบายการเงินให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 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 รับประเด็นเฟดส่งสัญญาณชะลอการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี 2568 ดัชนีปิดที่ 1,400.21 จุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม เดือนมกราคม ดัชนีปรับลงต่อเนื่องจากปัจจัยลบรอบด้าน ทั้งการจัดเก็บภาษีขั้นต่ำ (GMT), ความกังวลของนักท่องเที่ยวจีนต่อความปลอดภัยเกี่ยวกับขบวนการค้ามนุษย์ และแรงขายหุ้นจากความกังวลผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2567 ก่อนแ่ เดือนกุมภาพันธ์ ดัชนียังคงปรับลงกดดันจากปัจจัยภายนอก ได้แก่ มาตรการเก็บภาษีนำเข้าของสหรัฐอเมริกา ต่อแคนาดา เม็กซิโก และสาธารณรัฐประชาชนจีน และผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2567 ของบริษัทจำกัดที่ต่ำกว่าคาด เดือนมีนาคม ดัชนีปรับลงต่อเนื่องเป็นเดือนที่ 5 จากความกังวลต่อสงครามการค้าที่รุนแรงมากขึ้น อย่างไรก็ตามมีปัจจัยบวกหนุนบ้างจากสาธารณรัฐประชาชนจีน ที่ประกาศมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ และการออกมาตรการ ThaiESGX ในช่วงท้ายเดือนกลับเกิดเหตุแผ่นดินไหวสะเทือนถึงไทยสร้างความตื่นตระหนกและตลาดหุ้นปิดทำการครึ่งบ่าย เดือนเมษายน ดัชนีปรับลงต่อเนื่องสหรัฐอเมริกาและสาธารณรัฐประชาชนจีนตอบโต้ภาษีศุลกากรอย่างดุเดือด แต่ต่อมาทั้งสองมีท่าทีผ่อนคลายเป็นทำให้ดัชนีพลิกปิดบวกในรอบ 6 เดือน ในประเทศถูกซ้ำเติมจากธนาคารโลก (WorldBank) คาดการณ์ GDP ต่ำที่สุดในภูมิภาค และ Moody's ลด Outlook เครดิตเรตติ้งลงจาก Stable เป็น Negative Baa1 แม้ผลประกอบการไตรมาสที่ 1 ของปี 2568 จะดีกว่าคาด เดือนพฤษภาคม ดัชนียังคงลงต่อจากกระแสเงินไหลออกหลัง MSCI ปรับน้ำหนักหุ้นไทยลง, เฟดคงดอกเบี้ยที่ 4.25-4.50% และเตือนถึงภาวะเศรษฐกิจชะงักงันและเงินเฟ้อ (Stagflation), การขายทำกำไรหลังประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 1 ของปี 2568 และยอด IPO กองทุน ThaiESGX ที่เริ่มขึ้นในเดือนนี้อยู่ในระดับต่ำ แม้ช่วงต้นเดือนจะมีประเด็นบวกบ้างหลังสหรัฐอเมริกา และสหราชอาณาจักรได้บรรลุข้อตกลงการค้าเป็นประเทศแรก ขณะที่สาธารณรัฐประชาชนจีนออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่อเนื่อง และผลประกอบการไตรมาสที่ 1 ของปี 2568 ที่ออกมาดี เดือนมิถุนายนดัชนีเผชิญแรงขายต่อเนื่องกดดันจากการโจมตีตอบโต้ระหว่างอิสราเอลและอิหร่านที่ดำเนินเป็นเวลา 12 วัน ทำให้กังวลการปิดช่องแคบ Hormuz ซึ่งจะกระทบอุปทานน้ำมันโลกราว 20% และแรงกดดันภายในประเทศจากปัญหาการเมือง พรรคภูมิใจไทยประกาศลาออกจากรัฐบาล, ปัญหาความขัดแย้งระหว่างไทยและกัมพูชา และการถูกบังคับขาย (Force Sell) จำนวนมากในหลายหุ้น เดือนกรกฎาคม ดัชนีปรับขึ้นโดดเด่น หนุนจากความคาดหวังเชิงบวกในประเด็นต่างๆ เช่น การเจรจาการค้ากับสหรัฐอเมริกาที่ใกล้บรรลุผล, ความตึงเครียดด้านนโยบายการค้าสหรัฐอเมริกาและสาธารณรัฐประชาชนจีนที่ผ่อนคลายลง, การปรับคาดการณ์ขึ้นของ GDP โลกและประเทศไทย และคณะกรรมการนโยบายการเงิน จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง และเห็นเงินลงทุนจากนักลงทุนต่างชาติ (Fund Flow) ไหลเข้ามาอย่างต่อเนื่อง

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างเดือนสิงหาคม 2567 – กรกฎาคม 2568 ดัชนีปรับตัวลง -5.9% ดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ รับเหมาก่อสร้าง -30.4%, บรรจุก๊าซ -27.5%, ขนส่ง -25.5%, ค้าปลีก -24.8% และการแพทย์ -24.6% ส่วนกลุ่มที่ปรับขึ้นมีเพียง ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ +37.1%, ธนาकार +14.8% และเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT) +9.5% นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิ 91,797 ล้านบาท ส่วนนักลงทุนสถาบันซื้อสุทธิ 34,879 ล้านบาท

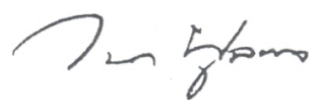
กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 สิงหาคม 2567 – 31 กรกฎาคม 2568
กองทุนฯ	-10.2337%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน	-1.9676%

*ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 616,840,364.70 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 4.5510 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

1. นายลี ไหว ไฟ	ประธานกรรมการ
2. นายทีโอ บุน เคียด	กรรมการ
3. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์	กรรมการ
4. นายวนา พูลผล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายสฤษดิ์ชัย อภิศักดิ์ศิริกุล	กรรมการ
6. นางวีระอนงค์ จิระนคร ภู่อระกุล	กรรมการ

คณะผู้บริหาร (ข้อมูล ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2568)

1. นายวนา	พูลผล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวรัชดา	ตั้งหะรัฐ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายกุลฉัตร	จันทวิมล	กรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ
4. นายณัฐพล	จันทรวานนท์	กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน
5. นางสุนรี	พิบูลย์ศักดิ์กุล	กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์

เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้

แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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



ทีเอ็มบีธนชาต
TMBThanachart

Make REAL Change

ป.ก.ปทก. 25/1638

7 สิงหาคม 2568

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน
กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัส อีควิตี้ บันผล

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัส อีควิตี้ บันผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่ง
บริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูไอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบ
ระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2568 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูไอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้
ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกัส อีควิตี้ บันผล โดยถูกต้อง
ตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

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

ttbbank.com

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายธนกร	ธรรมลงกรต
2	นายสิทธิศักดิ์	ณัฐภูมิ*
3	นางสาวปราณี	ศรีมหาลาม
4	นางสาวนพรัตน์	ประมวลวัลลิกุล*
5	นางสาวชินสุมน	พรสกุลศักดิ์
6	นายอิทธิข	แช่ย่อง

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 7 ก.ย. 55

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ก.ค. 68

	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023	2567 2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-7.03%	10.58%	15.37%	-7.28%	1.44%	-14.68%	17.48%	2.85%	-12.72%	-2.23%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	-11.23%	23.85%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%	-12.66%	2.33%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	15.88%	14.69%	8.11%	12.01%	10.04%	28.02%	11.87%	10.77%	11.50%	11.69%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	13.48%	13.99%	6.39%	11.88%	9.25%	29.38%	11.78%	10.78%	11.53%	11.08%

	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) ²⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-12.48%	2.04%	-7.20%	-10.23%	-7.42%	-0.91%	-1.16%	1.77%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	-8.63%	4.42%	-2.68%	-1.97%	-4.36%	1.81%	1.74%	3.18%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	14.92%	9.24%	14.25%	17.74%	13.62%	15.53%	14.84%	15.75%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	15.19%	9.37%	14.56%	17.57%	14.58%	15.76%	15.60%	15.27%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	11,957.59	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	139.51	0.0187
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	956.61	0.1284
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	60.90	0.0082
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล	68.90	0.0092
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*	10.40	0.0014
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	13,193.91	1.7709

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	270,260.24	14.42
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	262,075.94	13.98
3	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	190,257.36	10.15
4	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอพี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	189,477.42	10.11
5	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	183,827.11	9.81
6	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	183,459.17	9.79
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	180,078.63	9.61
8	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	108,534.22	5.79
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	97,937.56	5.22
10	MORGAN STANLEY	58,042.03	3.10
11	อื่นๆ	150,582.64	8.03
	รวม	1,874,532.32	100.00

กองทุนเปิด ไทย แววลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	599,468,539.75	97.18
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	599,468,539.75	97.18
ธนาคาร	95,542,910.00	15.49
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	15,510,400.00	2.51
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	19,764,000.00	3.20
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	4,790,175.00	0.78
ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	15,932,400.00	2.58
บริษัท เอลซีบี เพคเกจ จำกัด (มหาชน)	18,924,400.00	3.07
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	7,362,875.00	1.19
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,198,275.00	0.68
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	9,060,385.00	1.47
วัสดุก่อสร้างและตกแต่ง	5,829,000.00	0.94
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	5,829,000.00	0.94
เคมีภัณฑ์และพลาสติก	13,116,780.00	2.13
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	7,070,910.00	1.15
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	6,045,870.00	0.98
พาณิชย์	47,424,325.75	7.69
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	5,197,120.00	0.84
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	25,524,450.00	4.14
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	5,656,760.00	0.92
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,373,100.00	0.71
บริษัท สยามโกลบอลเอน์ส จำกัด (มหาชน)	2,581,665.75	0.42
บริษัท โอม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	4,091,230.00	0.66
บริการรับเหมาก่อสร้าง	7,101,915.00	1.15
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	5,162,400.00	0.84
บริษัท สเตคอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,939,515.00	0.31
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	64,530,405.00	10.46
บริษัท แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,828,245.00	0.46
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	60,144,700.00	9.75
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	808,500.00	0.13
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	748,960.00	0.12
พลังงานและสาธารณูปโภค	131,777,246.00	21.36
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,362,015.00	0.22
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,406,800.00	0.55
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	3,932,900.00	0.64
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	46,034,541.00	7.46
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	48,877,500.00	7.92

กองทุนเปิด ไทย แว่ว ไฟกั๊ส อิควิตี้ บั๊นผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>599,468,539.75</u>	<u>97.18</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค	131,777,246.00	21.36
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	22,579,200.00	3.66
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,299,030.00	0.21
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	4,285,260.00	0.69
เงินทุนและหลักทรัพย์	27,357,530.00	4.44
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	12,400,875.00	2.01
บริษัท ดิเดิ้ล โอเคดิงส์ จำกัด (มหาชน)	14,956,655.00	2.42
อาหารและเครื่องดื่ม	10,669,020.00	1.73
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	1,984,170.00	0.32
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,088,450.00	0.34
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	1,741,920.00	0.28
บริษัท โอเอสสุภา จำกัด (มหาชน)	4,854,480.00	0.79
การแพทย์	48,498,090.00	7.86
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	4,204,200.00	0.68
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	31,351,300.00	5.08
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	5,474,000.00	0.89
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	7,468,590.00	1.21
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	70,844,260.00	11.49
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	45,745,200.00	7.42
บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,573,180.00	0.26
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	1,238,680.00	0.20
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	22,287,200.00	3.61
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	30,790,093.00	4.99
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,349,104.00	0.87
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	5,073,550.00	0.82
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	10,392,525.00	1.68
บริษัท สวอนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)	3,611,010.00	0.59
บริษัท แอสสิริ จำกัด (มหาชน)	1,646,204.00	0.27
บริษัท ศุภาสัย จำกัด (มหาชน)	3,088,800.00	0.50
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,628,900.00	0.26
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	9,378,342.00	1.52
บริษัท ดี เออาร์เอ็น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,740,842.00	0.44
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	6,637,500.00	1.08

กองทุนเปิด ไทย แวกู ไฟกัส อีควิตี้ ปันผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>599,468,539.75</u>	<u>97.18</u>
ขนส่ง	36,608,623.00	5.93
บริษัท เอเชีย เอวิชั่น จำกัด (มหาชน)	1,100,709.00	0.18
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	18,384,400.00	2.98
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,784,500.00	0.61
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	4,121,430.00	0.67
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	3,253,184.00	0.53
บริษัท พริมา มารีเน่ จำกัด (มหาชน)	5,964,400.00	0.97
<u>เงินฝาก</u>	<u>16,755,186.54</u>	<u>2.72</u>
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	16,544,283.34	2.68
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	210,903.20	0.03
<u>อื่นๆ</u>	<u>616,638.41</u>	<u>0.10</u>
ทรัพย์สินอื่น	5,874,653.47	0.95
หนี้สินอื่น	-5,258,015.06	-0.85
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	616,840,364.70	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

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

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ไทย แวลู ไฟกัส อีควิตี้ บันผล

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

98.67%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และ บทวิเคราะห์	เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ ประกอบการตัดสินใจ ลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
4	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
5	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย 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 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 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 ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนั้นผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติกรรมว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

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

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

วันที่	ชื่อหลักทรัพย์	อัตราส่วน ณ สิ้นวัน (%NAV)	อัตราส่วนตามโครงการ (%NAV)	สาเหตุ	การดำเนินการ
-	-ไม่มี-	-	-	-	-

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

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

**ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568**

- ไม่มี -

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
การเลิกกองทุนรวม	แก้ไขตามประกาศ ทณ.11/2564 ทณ. 19/2554	25 มิถุนายน 2567	2 กันยายน 2567
การออกและส่งมอบเอกสารแสดงสิทธิ ในหน่วยลงทุน	แก้ไขตามประกาศ สธ.35/2557	25 มิถุนายน 2567	2 กันยายน 2567

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

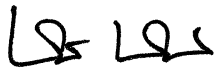
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมภูษ ชัยแท้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 3 ตุลาคม 2568

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	599,468,539.75	856,575,072.50
เงินฝากธนาคาร	5	16,734,518.99	32,910,939.04
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	5	20,667.55	19,104.09
จากการขายเงินลงทุน		4,891,363.50	-
จากการขายหน่วยลงทุน		990,093.85	-
รวมสินทรัพย์		622,105,183.64	889,505,115.63
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		3,420,966.79	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		468,877.26	2,807,910.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	949,504.91	1,422,193.27
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,100.13	2,865.61
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน		368,631.15	121,162.10
หนี้สินอื่น		53,738.70	77,374.61
รวมหนี้สิน		5,264,818.94	4,431,506.31
สินทรัพย์สุทธิ		616,840,364.70	885,073,609.32
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,355,380,114.79	1,609,734,992.51
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		2,789,772,391.80	2,668,379,049.42
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(3,528,312,141.89)	(3,393,040,432.61)
สินทรัพย์สุทธิ		616,840,364.70	885,073,609.32
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		4.5510	5.4982
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		135,538,011.4791	160,973,499.2512

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
ธนาคาร			95,542,910.00	15.95
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	104,800	15,510,400.00		2.59
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	122,000	19,764,000.00		3.30
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	86,700	4,790,175.00		0.80
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	724,200	15,932,400.00		2.66
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	149,600	18,924,400.00		3.16
บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน)	149,500	7,362,875.00		1.23
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	42,300	4,198,275.00		0.70
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	4,694,500	9,060,385.00		1.51
วัสดุก่อสร้าง			5,829,000.00	0.97
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	29,000	5,829,000.00		0.97
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			13,116,780.00	2.19
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	306,100	7,070,910.00		1.18
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	255,100	6,045,870.00		1.01
พาณิชย์			47,424,325.75	7.91
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	238,400	5,197,120.00		0.87
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	540,200	25,524,450.00		4.26
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	274,600	5,656,760.00		0.94
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	203,400	4,373,100.00		0.73
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	382,469	2,581,665.75		0.43
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	572,200	4,091,230.00		0.68
บริการรับเหมาก่อสร้าง			7,101,915.00	1.18
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	382,400	5,162,400.00		0.86
บริษัท สเดคอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	300,700	1,939,515.00		0.32

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		64,530,405.00	10.75
บริษัท แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	425,300	2,828,245.00	0.47
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	411,950	60,144,700.00	10.03
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	35,000	808,500.00	0.13
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	30,200	748,960.00	0.12
พลังงานและสาธารณูปโภค		131,777,246.00	21.99
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	153,900	1,362,015.00	0.23
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	100,200	3,406,800.00	0.57
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	117,400	3,932,900.00	0.66
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	974,276	46,034,541.00	7.68
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,470,000	48,877,500.00	8.15
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	179,200	22,579,200.00	3.77
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	227,900	1,299,030.00	0.22
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,253,000	4,285,260.00	0.71
เงินทุนและหลักทรัพย์		27,357,530.00	4.57
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	328,500	12,400,875.00	2.07
บริษัท ดิเดส โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	854,666	14,956,655.00	2.50
อาหารและเครื่องดื่ม		10,669,020.00	1.78
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	112,100	1,984,170.00	0.33
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	37,800	2,088,450.00	0.35
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	76,400	1,741,920.00	0.29
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	271,200	4,854,480.00	0.81

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์		48,498,090.00	8.09
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	300,300	4,204,200.00	0.70
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,458,200	31,351,300.00	5.23
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	32,200	5,474,000.00	0.91
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	309,900	7,468,590.00	1.25
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		70,844,260.00	11.82
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	157,200	45,745,200.00	7.63
บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	132,200	1,573,180.00	0.26
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	143,200	1,238,680.00	0.21
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,143,000	22,287,200.00	3.72
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		30,790,093.00	5.13
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	334,319	5,349,104.00	0.89
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	699,800	5,073,550.00	0.85
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	198,900	10,392,525.00	1.73
บริษัท สวอนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)	768,300	3,611,010.00	0.60
บริษัท แสตนลิริ จำกัด (มหาชน)	1,112,300	1,646,204.00	0.27
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	198,000	3,088,800.00	0.52
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	455,000	1,628,900.00	0.27
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		9,378,342.00	1.57
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,171,300	2,740,842.00	0.46
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	265,500	6,637,500.00	1.11

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
ขนส่งและโลจิสติกส์		36,608,623.00	6.10
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	866,700	1,100,709.00	0.18
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	448,400	18,384,400.00	3.07
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	252,300	3,784,500.00	0.63
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	742,600	4,121,430.00	0.69
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	924,200	3,253,184.00	0.54
บริษัท ปริมา มารีเนอ จำกัด (มหาชน)	917,600	5,964,400.00	0.99
รวมหุ้นสามัญ		599,468,539.75	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 622,270,379.63 บาท)		599,468,539.75	100.00

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อิกวิตี บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิด ไทย แวดู โฟกัส อิกวิตี บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์		65,724,120.00	7.67
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	532,100	9,152,120.00	1.07
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,149,600	30,177,000.00	3.52
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	42,500	10,455,000.00	1.22
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	2,787,200	6,689,280.00	0.78
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	516,800	9,250,720.00	1.08
สื่อและสิ่งพิมพ์		2,629,220.00	0.31
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	355,300	2,629,220.00	0.31
บริการเฉพาะกิจ		5,661,500.00	0.66
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	174,200	5,661,500.00	0.66
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		61,731,545.00	7.21
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	163,100	38,165,400.00	4.46
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	174,400	14,344,400.00	1.67
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	154,200	1,942,920.00	0.23
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	786,900	7,278,825.00	0.85
บรรจุภัณฑ์		10,523,125.00	1.23
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	372,500	10,523,125.00	1.23
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		70,820,349.40	8.27
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	509,119	12,015,208.40	1.40
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,268,800	10,404,160.00	1.21
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	417,900	23,088,975.00	2.70
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	564,800	1,468,480.00	0.17
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	8,040,700	13,508,376.00	1.58
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,968,600	10,335,150.00	1.21

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิด ไทย แว ลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		27,760,334.93	29,519,755.66
รายได้ดอกเบี้ย	5	300,935.90	224,560.10
รายได้อื่น		8.15	-
รวมรายได้		28,061,278.98	29,744,315.76
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	11,957,587.86	16,228,700.13
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		139,505.28	189,334.91
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	956,607.01	1,298,295.90
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,900.00	60,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	1,953,829.32	1,327,798.53
รวมค่าใช้จ่าย		15,068,429.47	19,105,029.47
รายได้สุทธิ		12,992,849.51	10,639,286.29
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(88,784,181.14)	(56,044,635.48)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		8,582,968.46	(89,850,960.12)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(80,201,212.68)	(145,895,595.60)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(67,208,363.17)	(135,256,309.31)
หัก ภาษีเงินได้	3	(45,140.38)	(33,684.00)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(67,253,503.55)	(135,289,993.31)

กองทุนเปิด ไทย แวลู โฟกัส อีควิตี้ บันผล
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(67,253,503.55)	(135,289,993.31)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 6	(68,018,205.73)	-
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		86,099,651.20	19,192,083.73
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(219,061,186.54)	(151,576,593.77)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(268,233,244.62)	(267,674,503.35)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		885,073,609.32	1,152,748,112.67
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		616,840,364.70	885,073,609.32
		หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		160,973,499.2512	184,231,904.8024
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		20,798,849.7639	3,369,724.3296
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(46,234,337.5360)	(26,628,129.8808)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี		135,538,011.4791	160,973,499.2512

กองทุนเปิด ไทย แวกู โฟกัส อีควิตี้ บันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

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

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกยอดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	738,194,081.79	501,052,818.51
ขายเงินลงทุน	915,099,401.86	615,197,258.51

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	11,957,587.86	16,228,700.13	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	956,607.01	1,298,295.90	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	299,857.39	223,715.58	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	189,477.42	158,185.68	ราคาตามที่ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงินที่ซื้อหรือขาย

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	828,455.75	1,283,805.21
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	66,276.49	102,704.40
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	16,523,643.05	32,700,303.99
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	20,640.29	19,064.14

6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

(หน่วย : บาท)			
วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
13 ธันวาคม 2567	1 สิงหาคม 2567 - 31 ตุลาคม 2567	0.4541	68,018,205.73

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

บาท				
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	599,468,539.75	-	-	599,468,539.75

บาท				
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	856,575,072.50	-	-	856,575,072.50

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	599,468,539.75	599,468,539.75
เงินฝากธนาคาร	16,734,518.99	-	-	16,734,518.99
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	20,667.55	20,667.55
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	4,891,363.50	4,891,363.50
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	990,093.85	990,093.85
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	3,420,966.79	3,420,966.79
<u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u>				
หน่วยลงทุน	-	-	468,877.26	468,877.26
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	949,504.91	949,504.91
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	3,100.13	3,100.13
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	368,631.15	368,631.15
หนี้สินอื่น	-	-	53,738.70	53,738.70

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	856,575,072.50	856,575,072.50
เงินฝากธนาคาร	32,910,939.04	-	-	32,910,939.04
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	19,104.09	19,104.09
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
<u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u>				
หน่วยลงทุน	-	-	2,807,910.72	2,807,910.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,422,193.27	1,422,193.27

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม		ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,865.61	2,865.61
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	121,162.10	121,162.10
หนี้สินอื่น	-	-	77,374.61	77,374.61

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สันนิษฐานทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2568

เหตุผลข้อที่หน้าอยู่หรือไม่ได้

- ☐ 1. จำหน่ายไม่ชัดเจน
- ☐ 2. ไม่มีเลขที่ใบตามจำหน่าย
- ☐ 3. ไม่ยอมรับ
- ☐ 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบจำหน่าย
- ☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
- ☐ 6. เลิกกิจการ
- ☐ 7. ย้ายไปหาบริษัทอื่นใหม่
- ☐ 8. อื่นๆ

ลงชื่อ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

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

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

www.uobam.co.th