

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

รายงานของรอบระยะเวลา 6 เดือน
 ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ประเภทโครงการ:	กองทุนรวมตราสารทุน / กองทุนรวมฟีดเดอร์ / กองทุนรวมเพื่อการออม
อายุโครงการ:	ไม่กำหนด
จำนวนเงินลงทุนจดทะเบียนของโครงการ:	18,000 ล้านบาท
วันที่จดทะเบียนกองทุน:	4 กุมภาพันธ์ 2559
ระดับความเสี่ยงของกองทุน:	ระดับ 6 (ความเสี่ยงสูง)
นโยบายการลงทุน:	กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Master Fund) คือ กองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund (กองทุนหลัก) ในหน่วยลงทุนชนิด Class B net accumulation (ชนิด B ประเภทสะสมมูลค่า) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนจำนวน 30 ถึง 60 หลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดซื้อขาย (regulated market) อย่างน้อย 1 แห่ง โดยตราสารทุนที่กองทุนจะลงทุนส่วนใหญ่จะประกอบด้วยหุ้นสามัญ และหลักทรัพย์ที่สามารถเปลี่ยนมือได้ (transferable securities) อื่น ๆ และมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเกินกว่า 4,000 ล้านดอลลาร์ ณ ขณะการลงทุน
ผู้ดูแลผลประโยชน์:	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน:	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 มกราคมของทุกปี

การซื้อขายคืนหน่วยลงทุน

- กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (ONE-UGG-RA)

การซื้อขายหน่วยลงทุน

วันทำการซื้อ:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก:	1 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป:	1 บาท

การขายคืนหน่วยลงทุน

- แบบอัตโนมัติ	ไม่มี
- แบบดุลยพินิจของผู้ถือหน่วยลงทุน	มี

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดวรธร อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

วันทำการขายคืน:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน:	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ:	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน:	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

- กองทุนเปิดวรธร อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (ONE-UGG-IA) (ปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2568 เป็นต้นไป)

การซื้อหน่วยลงทุน

วันทำการซื้อ:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก:	25,000,000 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป:	1,000,000 บาท

การขายคืนหน่วยลงทุน

- แบบอัตโนมัติ	ไม่มี
- แบบดุลยพินิจของผู้ถือหน่วยลงทุน	มี
วันทำการขายคืน:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน:	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ:	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน:	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

- กองทุนเปิดวรธร อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ONE-UGG-ASSF)

การซื้อหน่วยลงทุน

วันทำการซื้อ:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก:	2,000 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป:	2,000 บาท

การขายคืนหน่วยลงทุน

- แบบอัตโนมัติ	ไม่มี
- แบบดุลยพินิจของผู้ถือหน่วยลงทุน	มี
วันทำการขายคืน:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดววรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน:

ไม่กำหนด

ยอดคงเหลือขั้นต่ำ:

ไม่กำหนด

ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน:

ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

คุณสามารถตรวจสอบมูลค่าทรัพย์สินได้ที่ www.one-asset.com

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio) ในรอบระยะเวลา 6 เดือน : 0.15 เท่า

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมพร้อมรับหนังสือชี้ชวนได้ที่: บลจ.ววรรณ จำกัด ชั้น 9, 24 อาคารสยามพิวรรธน์ทาวเวอร์
โทร. 0-2659-8888 กด 1 ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์และสนับสนุนธุรกิจ หรือที่
ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับการแต่งตั้งจาก บลจ.
ววรรณ

รายละเอียดการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน:

รายละเอียดแต่ละชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อย่อ	คำอธิบาย
1. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ONE-UGG-RA	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
3. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ONE-UGG-IA (เปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2568 เป็นต้นไป)	เหมาะสำหรับนิติบุคคลที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 25,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
4. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับนิติบุคคล ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 25,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
5. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล	ONE-UGG-ASSF	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาวที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการ

รายละเอียดแต่ละชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อย่อ	คำอธิบาย
		ลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งถัดไป ทั้งนี้ ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเมื่อผู้ลงทุนซื้อหน่วยลงทุน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กรมสรรพากรและ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด
6. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบจ่ายเงินปันผล	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาวที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และ/หรือ รับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งถัดไป ทั้งนี้ ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเมื่อผู้ลงทุนซื้อหน่วยลงทุน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กรมสรรพากรและ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

ข้อมูลของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน:

ชนิดหน่วยลงทุน	ONE-UGG-RA	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-IA (เปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เม.ย. 2568 เป็นต้นไป)	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-ASSF	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	ไม่จ่าย	จ่าย ไม่เกินปีละ 4 ครั้ง	ไม่จ่าย	จ่าย ไม่เกินปีละ 4 ครั้ง	ไม่จ่าย	จ่าย ไม่เกินปีละ 4 ครั้ง
ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน (% ของมูลค่าซื้อขาย)						
ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : 1.50%)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุนและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน					กรณีเป็นกองทุนต้นทาง - สับเปลี่ยนไปยังกองทุนรวมเพื่อการออมอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการอื่น: ไม่เกิน 2.14%

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดววรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ชนิดหน่วยลงทุน	ONE-UGG-RA	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-IA (เปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เม.ย. 2568 เป็นต้นไป)	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-ASSF	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
						(ปัจจุบัน: 2.14% แต่ไม่ต่ำกว่า 200 บาท) - สับเปลี่ยนไปยังกองทุนรวมเพื่อการออมอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ: ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน: ยกเว้น) กรณีเป็นกองทุนปลายทางอัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน
ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุน (% ต่อปี ของ NAV)						
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : 1.35%)	ไม่เกิน 2.675%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : 1.35%)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.535% (ปัจจุบัน : 0.0321%)	ไม่เกิน 0.535%	ไม่เกิน 0.535%	ไม่เกิน 0.535%	ไม่เกิน 0.535% (ปัจจุบัน : 0.0321%)	ไม่เกิน 0.535%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน 0.2675%)	ไม่เกิน 1.07%	ไม่เกิน 1.07%	ไม่เกิน 1.07%	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน 0.2675%)	ไม่เกิน 1.07%

หมายเหตุ: 1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

2. ค่าใช้จ่ายที่กองทุนเรียกเก็บอาจเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยเก็บในอัตราไม่เกินจากที่ระบุไว้ในโครงการ

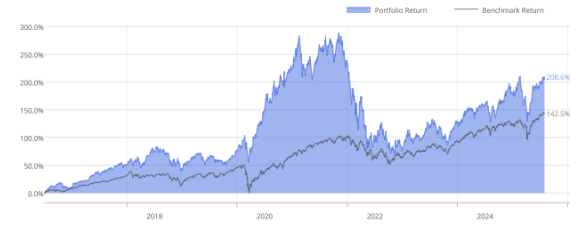
ผลการดำเนินงานย้อนหลัง

ตารางผลตอบแทนของกองทุน

ONE-UGG-RA

As of 2025-07-31 | Net Return | NAV 7,529.73M | Inception 2016-07-01

Cumulative Return



Performance and Risk

	1M	3M	6M	1Y	3Y	5Y	10Y	SI	YTD
Return ¹	2.76%	17.39%	3.81%	27.76%	15.01%	3.31%	-	-13.20%	10.31%
Bm Return ¹	1.21%	10.82%	6.43%	11.71%	12.29%	11.06%	-	-10.23%	9.26%
Active Return ¹	1.55%	6.58%	-2.62%	16.05%	2.72%	-7.76%	-	-2.96%	1.05%
Risk-free Return ¹	0.13%	0.41%	0.99%	2.14%	1.79%	1.25%	-	-1.32%	1.09%
Volatility ²	15.47%	18.53%	26.87%	24.58%	24.55%	28.75%	-	25.71%	26.43%
Bm Volatility ²	6.27%	10.45%	17.37%	14.63%	13.51%	13.90%	-	14.75%	16.46%
Tracking Error ²	18.32%	19.63%	29.09%	26.11%	25.53%	28.32%	-	25.13%	28.29%
Sharpe Ratio ³	2.08	3.70	0.35	1.07	0.64	0.22	-	0.58	0.73
Bm Sharpe Ratio ³	2.08	4.09	0.73	0.71	0.82	0.76	-	0.67	0.93
Information Ratio ³	1.05	1.32	-0.11	0.61	0.18	-0.16	-	0.20	0.14
Max Drawdown ⁴	-2.20%	-3.49%	-26.16%	-26.16%	-26.16%	-55.97%	-	-55.97%	-26.16%
Bm Max Drawdown ⁴	-1.13%	-1.74%	-15.52%	-15.52%	-15.66%	-25.29%	-	-33.35%	-15.52%
Recovery Period ⁴	3	12	-	-	-	-	-	-	-
Bm Recovery Period ⁴	-	12	59	59	240	498	-	154	59

1. Returns are annualized for periods exceeding 365 days.

2. Standard deviation per annum.

3. Ratio per annum.

4. Max drawdowns are not annualized. Recovery periods for maximum drawdowns are shown in number of days.

Benchmark: FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB + 85.0% USD/THB Hedge Impact (from 2016-07-01, rebalanced daily)

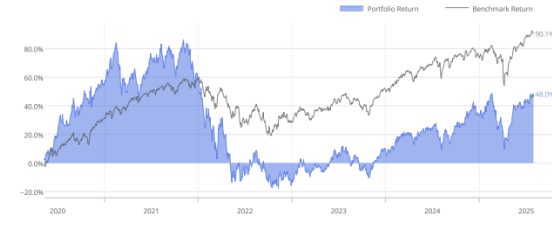
Risk-free: TBMA Short-term Government Bond Total Return Index

Plot Period: SI

ONE-UGG-ASSF

As of 2025-07-31 | Net Return | NAV 2,021.55M | Inception 2020-05-11

Cumulative Return



Performance and Risk

	1M	3M	6M	1Y	3Y	5Y	10Y	SI	YTD
Return ¹	2.76%	17.39%	3.81%	27.76%	15.01%	3.28%	-	-7.79%	10.31%
Bm Return ¹	1.21%	10.82%	6.43%	11.71%	12.29%	11.06%	-	-13.08%	9.26%
Active Return ¹	1.55%	6.58%	-2.62%	16.05%	2.72%	-7.79%	-	-5.29%	1.05%
Risk-free Return ¹	0.13%	0.41%	0.99%	2.14%	1.79%	1.25%	-	-1.21%	1.09%
Volatility ²	15.47%	18.53%	26.87%	24.58%	24.55%	28.75%	-	28.61%	26.43%
Bm Volatility ²	6.27%	10.45%	17.37%	14.63%	13.51%	13.90%	-	14.12%	16.46%
Tracking Error ²	18.32%	19.63%	29.09%	26.11%	25.53%	28.33%	-	28.29%	28.29%
Sharpe Ratio ³	2.09	3.70	0.35	1.07	0.64	0.22	-	0.37	0.73
Bm Sharpe Ratio ³	2.08	4.09	0.73	0.71	0.82	0.76	-	0.89	0.93
Information Ratio ³	1.05	1.32	-0.11	0.61	0.18	-0.16	-	-0.07	0.14
Max Drawdown ⁴	-2.20%	-3.49%	-26.16%	-26.16%	-26.16%	-55.97%	-	-55.97%	-26.16%
Bm Max Drawdown ⁴	-1.13%	-1.74%	-15.52%	-15.52%	-15.66%	-25.29%	-	-25.29%	-15.52%
Recovery Period ⁴	3	12	-	-	-	-	-	-	-
Bm Recovery Period ⁴	-	12	59	59	240	498	-	498	59

1. Returns are annualized for periods exceeding 365 days.

2. Standard deviation per annum.

3. Ratio per annum.

4. Max drawdowns are not annualized. Recovery periods for maximum drawdowns are shown in number of days.

Benchmark: FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB + 85.0% USD/THB Hedge Impact (from 2020-05-11, rebalanced daily)

Risk-free: TBMA Short-term Government Bond Total Return Index

Plot Period: SI



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2568 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2568

ข้อมูลอื่น ๆ

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก (1 กุมภาพันธ์ 2568 - 31 กรกฎาคม 2568)

- ไม่มี -

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บลจ. ววรรณ จำกัด โดยตรง หรือที่ website ของ บลจ. ววรรณ จำกัด (<http://www.one-asset.com>) และสำนักงานก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

ผู้จัดการกองทุน

- | | | |
|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| 1. นายมณฑล จุนชยะ | 2. นายชัยพฤกษ์ กุลกาญจนาร | 3. นายสันธาน เสงสกุล |
| 4. นายบัญชา จึงวัฒนกิจ | 5. นางสาวจารุภัทร์ ศรีจำเริญ | 6. นายคณิน นามโคตร |
| 7. นายปณิธิ จิตริโกชน์ | 8. นางสาวจันทร์เพ็ญ ชูวงษ์ | 9. นางสาวพรอุมมา เทวาทูดี |
| 10. นางสาวประภาภรณ์ ชื่อเจริญกิจ | 11. นางสาววราภรณ์ ไกรวรรณ | 12. นายสุทธิโรจน์ สิทธิพัฒนานนท์ |
| 13. นายสิทธิ์ จำตระกูล | 14. นายธัชธรรม วิจารณ์กรณ | |

- กรณีที่กองทุนลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้ง -ไม่มี- เหตุผล:
- ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์กลางในกรณีนี้ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้ -ไม่มี- แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี):
- ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี): -ไม่มี-
- รายงานข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดในการใช้สิทธิออกเสียง (ถ้ามี): -ไม่มี-
- ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด:

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ <http://www.one-asset.com>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บล. ทีเอสโก้ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	บล. ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	บล. เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	บล. ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	บล. เจพี มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	บล. เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	LGT Bank (Singapore) Ltd.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	Baillie Gifford Investment Management	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	DBS Singapore	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดวรรณ อัดติเมท โกลบอล โกรว์ (ONE-UGG)

**รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์
ของรอบระยะเวลา 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568**

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย: บาท)	ร้อยละของ ค่านายหน้าทั้งหมด
-	-	-	-
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	-	-

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน
ของรอบระยะเวลา 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)		
- หน่วยลงทุนชนิด ASSF	12,487.81	0.13
- หน่วยลงทุนชนิด IA	0.00	0.00
- หน่วยลงทุนชนิด RA	50,687.10	0.54
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	1,502.16	0.02
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	12,517.99	0.13
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	39.67	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	438.58	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	77,673.31	0.82

*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	9,435,900,732.94 บาท
--	-----------------------------

รายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

หลักทรัพย์ / ทรัพย์สิน	จำนวนหน่วย/ ราคาตามมูลค่า	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หน่วยลงทุน			
BAI GIF WW LT GB GR-BUSD ACC	6,794,272.7330	9,464,568,667.78	99.09
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund	238,407.7730	148,203,823.35	1.55
รวมหน่วยลงทุน	7,032,680.5060	9,612,772,491.13	100.64
เงินฝากธนาคาร			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		121,989,277.51	1.28
รวมเงินฝากธนาคาร		121,989,277.51	1.28
อนุพันธ์ทางการเงิน			
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(58,672,679.45)	(0.61)
รวมอนุพันธ์ทางการเงิน		(58,672,679.45)	(0.61)
หนี้สินอื่น ๆ		(124,804,664.74)	(1.31)
รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน		9,551,284,424.45	100.00

มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 เท่ากับ 33.5303 บาท

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร

ตราสารหนี้ระยะยาว

AAA	อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
AA	อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
A	มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BBB	มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BB	มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
B	มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
C	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงสุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ตราสารหนี้ระยะสั้นที่มีอายุต่ำกว่า 1 ปี

T1/F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับ ความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ดีกว่าอันดับเครดิตใน ระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับ ความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
T2/F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
T3/F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
T4	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	2568
สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	9,612,772,491.13
เงินฝากธนาคาร	121,954,748.03
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	34,529.48
จากการขายเงินลงทุน	-
จากสัญญาตราสารอนุพันธ์	(58,672,679.45)
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	-
สินทรัพย์อื่น	-
รวมสินทรัพย์	9,676,089,089.19
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการซื้อเงินลงทุน	69,651,079.96
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	41,425,637.39
จากสัญญาตราสารอนุพันธ์	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13,177,791.38
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	5,179.56
หนี้สินอื่น	544,976.45
รวมหนี้สิน	124,804,664.74
สินทรัพย์สุทธิ	9,551,284,424.45

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

กองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	2568
สินทรัพย์สุทธิ:	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	2,848,547,853.53
กำไร(ขาดทุน)สะสม	
บัญชีปรับสมดุล	5,189,411,507.69
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	1,513,325,063.23
สินทรัพย์สุทธิ	9,551,284,424.45
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	284,854,785.2949
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	0.5303
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามชนิดและประเภทผู้ถือหน่วยดังนี้	
หน่วยลงทุนชนิด ASSF	33.4953
หน่วยลงทุนชนิด IA	33.5303
หน่วยลงทุนชนิด RA	33.5397
หน่วยลงทุนชนิด	-
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย) แยกตามชนิดและประเภทผู้ถือหน่วยดังนี้	
หน่วยลงทุนชนิด ASSF	60,353,267.5703
หน่วยลงทุนชนิด IA	-
หน่วยลงทุนชนิด RA	224,501,517.7246
หน่วยลงทุนชนิด	-
รวม	284,854,785.2949

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	2568
รายได้	
รายได้เงินปันผล	-
รายได้ดอกเบี้ย	182,391.47
รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-
รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก	-
รายได้อื่น	-
รวมรายได้	182,391.47
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	63,174,904.99
ค่าธรรมเนียมการจัดการต่างประเทศ	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,502,158.89
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	12,517,990.45
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษากองทุน	-
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	39,671.58
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	438,584.51
ต้นทุนการทำรายการ	-
รวมค่าใช้จ่าย	77,673,310.42
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ	(77,490,918.95)

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	2568
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	227,715,992.42
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	347,897,829.86
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาตราสารอนุพันธ์	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาตราสารอนุพันธ์	(137,012,796.69)
รายการกำไร(ขาดทุน)ที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(55,035,452.43)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	383,565,573.16
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	306,074,654.21
หัก ภาษีเงินได้	(26,765.36)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	306,047,888.85
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้	
ชนิดหรือประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน	
หน่วยลงทุนชนิด ASSF	71,201,166.11
หน่วยลงทุนชนิด IA	-
หน่วยลงทุนชนิด RA	234,846,722.74
หน่วยลงทุนชนิด	-
รวม	306,047,888.85

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	วันครบกำหนด	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน			9,612,772,491.13	100.00
BAI GIF WW LT GB GR-BUSD ACC		6,794,272.7330	9,464,568,667.78	98.46
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund		238,407.7730	148,203,823.35	1.54
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 8,051,710,492.02 บาท)			9,612,772,491.13	100.00

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

รายงานความเห็นของบริษัทจัดการและสรุปภาวะการลงทุน

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วอร์เรน จำกัด (บลจ. วอร์เรน) ขอนำเสนอรายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 ของกองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา กองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (ONE-UGG-RA) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 3.81 และกองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ONE-UGG-ASSF) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 3.81 เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานอยู่ที่ร้อยละ 6.43 ซึ่งคำนวณจากดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD สัดส่วนร้อยละ 100 โดยปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ประมาณร้อยละ 85 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 15 (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนของกองทุน)

กองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG) มีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ เพียงกองทุนเดียว (Master Fund) คือ กองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund (กองทุนหลัก) ในหน่วยลงทุนชนิด Class B net accumulation (ชนิด B ประเภทสะสมมูลค่า) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนจำนวน 30 ถึง 60 หลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดซื้อขาย (regulated market) อย่างน้อย 1 แห่ง โดยตราสารทุนที่กองทุนจะลงทุนส่วนใหญ่จะประกอบด้วยหุ้นสามัญ และหลักทรัพย์ที่สามารถเปลี่ยนมือได้ (transferable securities) อื่น ๆ และมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเกินกว่า 4,000 ล้านดอลลาร์ ณ ขณะการลงทุน

ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 571.44 จุด ณ ราคาเปิดของวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 มาอยู่ที่ระดับ 612.54 จุด ณ ราคาปิดของวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 หรือปรับตัวเพิ่มขึ้นคิดเป็น 7.19% ทั้งนี้ ตลาดหุ้นทั่วโลกได้รับปัจจัยสนับสนุน 2 ปัจจัยหลัก คือ 1) งบการเงินของบริษัทจดทะเบียนในสหรัฐฯ โดยเฉพาะหุ้นเทคโนโลยี ยังคงแข็งแกร่งและดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ 2) ความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) โดยในเดือน มิถุนายน 2568 Fed ได้ส่งสัญญาณผ่าน FOMC Dot Plots ถึงการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี 2568 1 ถึง 3 ครั้ง ครั้งละ 25 bps ทำให้คาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบาย ณ สิ้นปี 2568 อยู่ที่ 3.50-3.75% เป็นปัจจัยสนับสนุนตลาดฯ ณ ช่วงเวลานี้ อย่างไรก็ตาม ในช่วงต้นเดือนเมษายน 2568 ตลาดหุ้นสหรัฐฯ ปรับตัวลงอย่างมีนัยสำคัญ

อันเนื่องมาจากผลกระทบจากนโยบายกีดกันทางการค้าของสหรัฐฯ ภายใต้การนำของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ ที่ได้เริ่มบังคับใช้ภาษีศุลกากรในวงกว้าง ทำให้นักลงทุนกังวลต่อภาวะเงินเฟ้อ ก่อให้เกิดแรงเทขายในตลาดหุ้นโลกและกระตุ้นความวิตกเกี่ยวกับเสถียรภาพของห่วงโซ่อุปทานระหว่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ตลาดฯ กลับมาฟื้นตัวดีขึ้นในช่วงท้ายของเดือนเมษายน 2568 หลังจากสหรัฐฯ ประกาศเลื่อนมาตรการภาษีตอบโต้กับหลายประเทศออกไปเป็นเวลา 90 วัน ประกอบกับผลประกอบการบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะในสหรัฐฯ ยังคงออกมาแข็งแกร่งทำให้ตลาดหุ้นโลกยังคงปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บลจ.ววรรณ มองว่า ความกังวลเรื่องแนวโน้มเศรษฐกิจสหรัฐฯ ถดถอยและมูลค่าที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของตลาดหุ้นทั่วโลกตั้งแต่ช่วงปลายปี 2567 จะส่งผลทำให้ตลาดหุ้นทั่วโลกมีโอกาสเผชิญกับความผันผวนได้ในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม บลจ.ววรรณ คาดว่าความผันผวนดังกล่าวน่าจะเป็นผลกระทบระยะสั้น ในระยะยาว บลจ.ววรรณ ยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหุ้นทั่วโลก โดยผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในสหรัฐฯ และประเทศอื่น ๆ ยังคงมีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะหุ้นในกลุ่มเทคโนโลยีที่ได้รับประโยชน์จากการขยายตัวของธุรกิจ AI นอกจากนี้ สมาชิกธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) หลายท่าน มีการส่งสัญญาณในการใช้นโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นระยะ ซึ่งการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ Fed จะเป็นปัจจัยบวกให้กับตลาดหุ้นทั่วโลกต่อไป ดังนั้น บลจ.ววรรณ จึงยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกในระยะยาว โดยเฉพาะหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานที่ดีและมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตได้ในอนาคต ทั้งนี้ บลจ.ววรรณ มีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในกองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund ซึ่งเป็นกองทุนหลักของกองทุน ONE-UGG โดยกองทุนเป็นกองทุนที่เน้นการลงทุนในหุ้นที่มีการเติบโตสูง และมีนวัตกรรมที่สามารถปฏิรูปอุตสาหกรรมและเข้าไปมีบทบาทต่อวิถีชีวิตของคนในอนาคตได้ ซึ่งจะเป็นผลดีต่อกองทุนฯ ในระยะยาว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ววรรณ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละลงทุนทุกท่านที่ได้มอบหมายความไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของผู้ลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวังและมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นรายละลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ววรรณ จำกัด

รายงานประจำปี 2567

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

ONE-UGG

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
ONE ULTIMATE GLOBAL GROWTH FUND



989 อาคารสยามพวรวรณัฏฐาเวอร้ ชั้น 9, 24 ถ.พระราม 1 ปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทร. 0-2659-8888 กด 1 ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์และสนับสนุนธุรกิจ www.one-asset.com

สารบัญ

	หน้า
● รายงานความเห็นของบริษัทจัดการและสรุปภาวะการลงทุน	1
● รายละเอียดข้อมูลกองทุน	3
● ผลการดำเนินงานย้อนหลัง	8
● รายละเอียดการลงทุน	9
● รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	12
● แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	13
● ข้อมูลอื่น ๆ	14
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบปีบัญชี	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)	
- รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของกองทุน	
- รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์	
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	

รายงานความเห็นของบริษัทจัดการและสรุปภาวะการลงทุน

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วอร์เรน จำกัด (บลจ. วอร์เรน) ขอนำเสนอรายงานประจำปีของรอบปีบัญชีและรอบระยะเวลา 6 เดือนหลัง ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 และวันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 ของกองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ในรอบระยะเวลา 12 เดือนที่ผ่านมา กองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (ONE-UGG-RA) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 29.22 และกองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (ONE-UGG-IA) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 29.22 และกองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ONE-UGG-ASSF) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 29.22 เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานอยู่ที่ร้อยละ 16.44 ซึ่งคำนวณจากดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD สัดส่วนร้อยละ 100 โดยปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ประมาณร้อยละ 85 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 15 (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนของกองทุน)

กองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG) มีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Master Fund) คือ กองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund (กองทุนหลัก) ในหน่วยลงทุนชนิด Class B net accumulation (ชนิด B ประเภทสะสมมูลค่า) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนจำนวน 30 ถึง 60 หลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดซื้อขาย (regulated market) อย่างน้อย 1 แห่ง โดยตราสารทุนที่กองทุนจะลงทุนส่วนใหญ่จะประกอบด้วยหุ้นสามัญ และหลักทรัพย์ที่สามารถเปลี่ยนมือได้ (transferable securities) อื่น ๆ และมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเกินกว่า 4,000 ล้านดอลลาร์ ณ ขณะการลงทุน

ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 481.10 จุด ณ ราคาเปิดของวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 มาอยู่ที่ระดับ 571.44 จุด ณ ราคาปิดของวันที่ 31 มกราคม 2568 หรือปรับตัวเพิ่มขึ้นคิดเป็น 18.78% โดยตั้งแต่ช่วงต้นปี 2567 ดัชนีฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากปัจจัยผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนกลุ่มเทคโนโลยี โดยเฉพาะหุ้นที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) ที่ส่วนใหญ่ออกมาดีกว่ที่ตลาดคาดการณ์ รวมถึงความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) โดยในเดือนมีนาคม 2567 Fed ได้ส่งสัญญาณผ่าน FOMC Dot Plots ถึงการปรับลดอัตราดอกเบี้ยในปีนี้อย่างน้อย 0.75% และอีก 1% ในปีถัดไป สนับสนุนให้ตลาดหุ้นสหรัฐฯ ปรับตัวขึ้นได้อย่างต่อเนื่อง แต่อย่างไร

ก็ตาม ช่วงต้นเดือนสิงหาคม 2567 ตลาดหุ้นเผชิญแรงเทขายจากความกังวลต่อภาวะเศรษฐกิจถดถอย หลังตัวเลขจ้างงานนอกภาคเกษตรออกมาอ่อนแอกว่าที่ตลาดคาดการณ์ พร้อมกับการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ทำให้เกิดแรงกดดันจากการ Unwind Yen Carry Trade ส่งผลให้นักลงทุนลดความเสี่ยงด้วยการขายสินทรัพย์คืนเป็นเงินเยน และส่งผลกระทบต่อสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นโลกสามารถฟื้นตัวกลับได้ในเดือนกันยายน 2567 หลังผลประกอบการบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะในสหรัฐฯ ยังคงออกมาแข็งแกร่ง และการที่ Fed ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายเป็นครั้งแรกในรอบ 4 ปี ลง 0.5% พร้อมกับมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจใหม่จากรัฐบาลจีน ส่งผลบวกต่อภาวะการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก ในขณะที่ในเดือนพฤศจิกายน 2567 การเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ที่คุณโดนัลด์ ทรัมป์ชนะ และพรรครีพับลิกันครองเสียงข้างมากทั้งสองสภา ส่งผลให้ตลาดคาดหวังต่อนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม ในขณะที่ Fed ปรับลดดอกเบี้ยอีกสองครั้งในเดือนพฤศจิกายนและธันวาคม 2567 ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2567 อัตราดอกเบี้ยนโยบายอยู่ที่ระดับ 4.25 - 4.50%

บลจ.วรรณ มองว่าตลาดหุ้นทั่วโลกมีโอกาสเผชิญกับความผันผวนในระยะถัดไปได้ เนื่องจากมูลค่าหุ้นที่ปรับตัวสูงขึ้นมาอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในตลาดหุ้นสหรัฐฯ ที่ปรับตัวขึ้นมาในระดับสูง จนทำให้เกิดความตึงตัวของมูลค่า (High Valuation) นอกจากนี้ นโยบายการค้าระหว่างประเทศของประธานาธิบดีสหรัฐฯ ได้สร้างแรงกดดันต่อเศรษฐกิจสหรัฐฯ และประเทศคู่ค้าอื่น ๆ โดยเฉพาะจีน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการชะลอการเติบโตของเศรษฐกิจโลกในระยะข้างหน้า อย่างไรก็ตาม บลจ.วรรณ ยังคงมีแนวโน้มเชิงบวกต่อตลาดหุ้นโลกแม้จะมีการชะลอการเติบโตจากปีที่ผ่านมาบ้าง โดย Fed ยังมีแนวโน้มในการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในระยะข้างหน้าเพื่อปรับระดับแรงกดดันเศรษฐกิจ และผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนที่ยังคงออกมาดีกว่าตลาดคาดการณ์ ซึ่งปัจจัยเหล่านี้จะเป็นผลบวกต่อการเติบโตของตลาดหุ้นทั่วโลกในระยะยาวได้ต่อไป ทั้งนี้ บลจ.วรรณมีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในกองทุน Baillie Gifford Long Term Global Growth Fund ซึ่งเป็นกองทุนหลักของกองทุน ONE-UGG โดยกองทุนเป็นกองทุนที่เน้นการลงทุนในหุ้นที่มีการเติบโตสูง และมีนวัตกรรมที่สามารถปฏิรูปอุตสาหกรรมและเข้าไปมีบทบาทต่อวิถีชีวิตของคนในอนาคตได้ ซึ่งจะเป็นผลดีต่อกองทุนฯ ในระยะยาว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละรายทุกท่านที่ได้มอบหมายความไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของผู้ลงทุนด้วยความรอบคอบ ระมัดระวังและมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นรายละราย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด

รายละเอียดข้อมูลกองทุน

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ประเภทโครงการ:	กองทุนรวมตราสารทุน / กองทุนรวมฟีดเดอร์ / กองทุนรวมเพื่อการออม
อายุโครงการ:	ไม่กำหนด
จำนวนเงินทุนจดทะเบียนของโครงการ:	18,000 ล้านบาท
วันที่จดทะเบียนกองทุน:	4 กุมภาพันธ์ 2559
ระดับความเสี่ยงของกองทุน:	ระดับ 6 (ความเสี่ยงสูง)
นโยบายการลงทุน:	กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Master Fund) คือ กองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund (กองทุนหลัก) ในหน่วยลงทุนชนิด Class B net accumulation (ชนิด B ประเภทสะสมมูลค่า) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนจำนวน 30 ถึง 60 หลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดซื้อขาย (regulated market) อย่างน้อย 1 แห่ง โดยตราสารทุนที่กองทุนจะลงทุนส่วนใหญ่จะประกอบด้วยหุ้นสามัญ และหลักทรัพย์ที่สามารถเปลี่ยนมือได้ (transferable securities) อื่น ๆ และมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเกินกว่า 4,000 ล้านดอลลาร์ ณ ขณะการลงทุน
ผู้ดูแลผลประโยชน์:	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน:	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 มกราคมของทุกปี

การซื้อขายคืนหน่วยลงทุน

● ONE-UGG-RA

การซื้อขายหน่วยลงทุน

วันทำการซื้อ:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก:	1 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป:	1 บาท

การขายคืนหน่วยลงทุน

- แบบอัตโนมัติ	ไม่มี
----------------	-------

- แบบดุลยพินิจของผู้ถือหน่วยลงทุน	มี
วันทำการขายคืน:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน:	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ:	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน:	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ONE-UGG-IA (เปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2568 เป็นต้นไป)

การซื้อหน่วยลงทุน

วันทำการซื้อ:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก:	25,000,000 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป:	1,000,000 บาท

การขายคืนหน่วยลงทุน

- แบบอัตโนมัติ	ไม่มี
- แบบดุลยพินิจของผู้ถือหน่วยลงทุน	มี
วันทำการขายคืน:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน:	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ:	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน:	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

● ONE-UGG-ASSF

การซื้อหน่วยลงทุน

วันทำการซื้อ:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก:	2,000 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป:	2,000 บาท

การขายคืนหน่วยลงทุน

- แบบอัตโนมัติ	ไม่มี
- แบบดุลยพินิจของผู้ถือหน่วยลงทุน	มี
วันทำการขายคืน:	ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน:	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ:	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน:	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

คุณสามารถตรวจสอบมูลค่าทรัพย์สินได้ที่ www.one-asset.com

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio) ในรอบระยะเวลา 1 ปี: 0.19 เท่า

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมพร้อมรับหนังสือชี้ชวนได้ที่: บลจ.วรรณ จำกัด ชั้น 9, 24 อาคารสยามพิวรรณหิวาเวอร์โทร. 0-2659-8888
กต 1 ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์และสนับสนุนธุรกิจ หรือที่ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อ
คินหน่วยลงทุนที่ได้รับการแต่งตั้งจาก บลจ. วรรณ

รายละเอียดการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน:

รายละเอียดแต่ละชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อย่อ	คำอธิบาย
1. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ONE-UGG-RA	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
3. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ONE-UGG-IA (เปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2568 เป็นต้นไป)	เหมาะสำหรับนิติบุคคลที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 25,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
4. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับนิติบุคคล ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 25,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
5. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล	ONE-UGG-ASSF	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาวที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป ทั้งนี้ ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเมื่อผู้ลงทุนซื้อหน่วยลงทุน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กรมสรรพากรและ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

รายละเอียดแต่ละชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อย่อ	คำอธิบาย
6. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบจ่ายเงินปันผล	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาวที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และ/หรือ รับผิดชอบต่อแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป ทั้งนี้ ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเมื่อผู้ลงทุนซื้อหน่วยลงทุน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กรมสรรพากรและ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

ข้อมูลของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน :

ชนิดหน่วยลงทุน	ONE-UGG-RA	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-IA (เปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เม.ย. 2568 เป็นต้นไป)	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-ASSF	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	ไม่จ่าย	จ่าย ไม่เกินปีละ 4 ครั้ง	ไม่จ่าย	จ่าย ไม่เกินปีละ 4 ครั้ง	ไม่จ่าย	จ่าย ไม่เกินปีละ 4 ครั้ง
ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน (% ของมูลค่าซื้อขาย)						
ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : - ลงทุนต่ำกว่า 1 ล้านบาท เรียกเก็บ 1.50% - ลงทุนตั้งแต่ 1 ล้านบาท แต่ไม่ถึง 35 ล้านบาท เรียกเก็บ 1.25% - ลงทุนตั้งแต่ 35 ล้านบาทขึ้นไป เรียกเก็บ 1.07%)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุนและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน					กรณีเป็นกองทุนต้นทาง - สับเปลี่ยนไปยังกองทุนรวมเพื่อการออมอื่นภายใต้การ

ชนิดหน่วยลงทุน	ONE-UGG-RA	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-IA (เปิดการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 16 เม.ย. 2568 เป็นต้นไป)	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-ASSF	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
						จัดการของบริษัทจัดการอื่น: ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน: 2.14% แต่ไม่ต่ำกว่า 200 บาท) - สับเปลี่ยนไปยังกองทุนรวมเพื่อการออมอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ: ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน: ยกเว้น) กรณีเป็นกองทุนปลายทาง อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน
ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุน (% ต่อปี ของ NAV)						
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : 1.35%)	ไม่เกิน 2.675%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : 1.35%)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.535% (ปัจจุบัน : 0.03%)	ไม่เกิน 0.535%	ไม่เกิน 0.535%	ไม่เกิน 0.535%	ไม่เกิน 0.535% (ปัจจุบัน : 0.03%)	ไม่เกิน 0.535%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน 0.27%)	ไม่เกิน 1.07%	ไม่เกิน 1.07%	ไม่เกิน 1.07%	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน 0.27%)	ไม่เกิน 1.07%

หมายเหตุ : ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ผลการดำเนินงานย้อนหลัง

ตารางผลตอบแทนของกองทุน

ONE-UGG-RA

Performance Report as of 31/01/2025

Portfolio	Fund Size THB	NAV/Unit THB	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
			30/12/2024	24/01/2025	30/12/2024	31/10/2024	31/07/2024	31/01/2024	31/01/2022	31/01/2020	30/01/2015	01/07/2016
ONE-UGG-RA	8,586,396,280.76	32.3078	6.25%	2.01%	6.25%	11.95%	23.07%	29.22%	3.40%	10.10%	-	13.52%
Composite Benchmark	-	-	2.66%	-0.43%	2.66%	3.94%	4.96%	16.44%	5.79%	9.52%	8.90%	10.05%
Volatility p.a.			24.25%	33.79%	24.25%	22.12%	22.27%	20.51%	30.22%	30.19%	-	25.65%
Benchmark Volatility p.a.			10.59%	10.96%	10.59%	10.01%	11.52%	10.83%	14.13%	17.36%	14.55%	14.59%
Tracking Error p.a.			23.94%	31.42%	23.94%	22.03%	23.00%	20.82%	29.40%	29.23%	-	24.90%
Max Drawdown			-4.17%	-2.83%	-4.17%	-8.11%	-8.37%	-14.34%	-40.81%	-55.97%	-	-55.97%
Information Ratio p.a.			1.75	4.02	1.75	1.46	1.48	0.59	0.04	0.12	-	0.22

Notes: (A) = Annualized Return | Volatility is a standard deviation per annum

(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB | USDTB Hedge Impact 85.00%

As of 31/01/2025

ONE-UGG-IA

Performance Report as of 31/01/2025

Portfolio	Fund Size THB	NAV/Unit THB	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
			30/12/2024	24/01/2025	30/12/2024	31/10/2024	31/07/2024	31/01/2024	31/01/2022	31/01/2020	30/01/2015	11/02/2020
ONE-UGG-IA	-	32.2998	6.25%	2.01%	6.25%	11.95%	23.06%	29.22%	3.45%	-	-	9.03%
Composite Benchmark	-	-	2.66%	-0.43%	2.66%	3.94%	4.96%	16.44%	5.79%	9.52%	8.90%	8.93%
Volatility p.a.			24.25%	33.80%	24.25%	22.12%	22.27%	20.51%	30.23%	-	-	30.14%
Benchmark Volatility p.a.			10.59%	10.96%	10.59%	10.01%	11.52%	10.83%	14.13%	17.35%	14.54%	17.38%
Tracking Error p.a.			23.94%	31.43%	23.94%	22.04%	23.00%	20.82%	29.41%	-	-	29.22%
Max Drawdown			-4.17%	-2.83%	-4.17%	-8.11%	-8.37%	-14.34%	-40.72%	-	-	-55.90%
Information Ratio p.a.			1.75	4.02	1.75	1.46	1.47	0.59	0.04	-	-	0.11

Notes: (A) = Annualized Return | Volatility is a standard deviation per annum

(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB | USDTB Hedge Impact 85.00%

As of 31/01/2025

ONE-UGG-ASSF

Performance Report as of 31/01/2025

Portfolio	Fund Size THB	NAV/Unit THB	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
			30/12/2024	24/01/2025	30/12/2024	31/10/2024	31/07/2024	31/01/2024	31/01/2022	31/01/2020	30/01/2015	11/05/2020
ONE-UGG-ASSF	1,991,929,768.15	32.2650	6.25%	2.01%	6.25%	11.95%	23.07%	29.22%	3.40%	-	-	7.78%
Composite Benchmark	-	-	2.66%	-0.43%	2.66%	3.94%	4.96%	16.44%	5.79%	9.52%	8.90%	13.05%
Volatility p.a.			24.25%	33.80%	24.25%	22.12%	22.27%	20.51%	30.22%	-	-	28.80%
Benchmark Volatility p.a.			10.59%	10.96%	10.59%	10.01%	11.52%	10.83%	14.13%	17.35%	14.54%	13.75%
Tracking Error p.a.			23.94%	31.43%	23.94%	22.03%	23.00%	20.82%	29.40%	-	-	28.22%
Max Drawdown			-4.17%	-2.83%	-4.17%	-8.11%	-8.36%	-14.34%	-40.81%	-	-	-55.97%
Information Ratio p.a.			1.75	4.02	1.75	1.46	1.48	0.59	0.04	-	-	-0.06

Notes: (A) = Annualized Return | Volatility is a standard deviation per annum

(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB | USDTB Hedge Impact 85.00%

As of 31/01/2025

รายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	จำนวน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์			
หน่วยลงทุน			
BAI GIF WW LT GB GR-BUSD ACC	7,571,272.7330	10,142,732,451.67	95.88
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund	528,407.7730	316,208,605.59	2.99
รวมหน่วยลงทุน		10,458,941,057.26	98.87
เงินฝากธนาคาร			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		215,872,791.23	2.04
รวมเงินฝากธนาคาร		215,872,791.23	2.04
สินทรัพย์อื่นๆ		78,340,117.24	0.74
หนี้สินอื่นๆ		(174,827,916.82)	(1.65)
รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน		10,578,326,048.91	100.00

มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 เท่ากับ 32.2998 บาท

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร

ตราสารหนี้ระยะยาว

AAA	อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
AA	อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
A	มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BBB	มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
BB	มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
B	มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
C	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ตราสารหนี้ระยะสั้นที่มีอายุต่ำกว่า 1 ปี

T1/F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ดีกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
T2/F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
T3/F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
T4	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์
ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย: บาท)	ร้อยละของ ค่านายหน้าทั้งหมด
-	-	-	-
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		-	-

**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน
ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)		
- หน่วยลงทุนชนิด RA	115,331.05	1.13
- หน่วยลงทุนชนิด IA	0.00	0.00
- หน่วยลงทุนชนิด ASSF	22,844.04	0.22
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	3,285.50	0.03
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	27,379.14	0.27
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	80.00	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	691.52	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	169,611.24	1.67

*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	10,231,883,272.86 บาท
--	------------------------------

ข้อมูลอื่น ๆ

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบปีบัญชี (1 กุมภาพันธ์ 2567 – 31 มกราคม 2568)

- ไม่มี -

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บลจ. วรรณ จำกัด โดยตรง หรือที่ website ของ บลจ. วรรณ จำกัด (<http://www.one-asset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

ผู้จัดการกองทุน

- | | | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| 1. นายมณฑล จุนษยะ | 2. นายชัยพฤกษ์ กุลกาญจนาร | 3. นายสันธาน เฮงสกุล |
| 4. นายบัญชา จึงวัฒนกิจ | 5. น.ส.จารุภัทร์ ศรีจำเริญ | 6. นายคณิน นามโคตร |
| 7. นายปณิธิ จิตรีโกชน์ | 8. น.ส.จันทร์เพ็ญ ชูวงษ์ | 9. น.ส.พรอุมา เทวาทูดี |
| 10. น.ส.ประภาภรณ์ ชี้อเจริญกิจ | 11. น.ส.วราภรณ์ ไกรวรรณ | 12. นายสุทธิโรจน์ สิทธิพัฒนานนท์ |
| 13. นายสิทธิ์ จำงตระกูล | 14. นายธีรธรรม วิจารณกรณ์ | |

- กรณีที่กองทุนลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้ง เหตุผล: -ไม่มี-
- ข้อมูลการบันทึกราคาตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีนี้ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้ แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี): -ไม่มี-
- ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี): -ไม่มี-
- รายงานข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ถ้ามี): -ไม่มี-
- ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด:

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ <http://www.one-asset.com>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บล.ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	บล.ดีบีเอส วิตเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	บล.เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	บล.ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	บล.เจพี มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	LGT Bank (Singapore) Ltd.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	Baillie Gifford Investment Management	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	DBS Singapore	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ของกองทุนรวมภายใต้การจัดตั้งและจัดการของ บลจ.วรรณ จำกัด

สามารถดูข้อมูลได้ที่ <https://www.one-asset.com>



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายลงทุน กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2568 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความชัดเจนที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือ ไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 27 มีนาคม 2568

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

	หมวดหมู่	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	10,458,941,057.26	9,619,335,198.77
เงินฝากธนาคาร		215,825,668.78	387,673,989.15
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		47,122.45	64,130.24
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	81,291,695.72	7,305,946.53
รวมสินทรัพย์		<u>10,756,105,544.21</u>	<u>10,014,379,264.69</u>
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		120,567,037.12	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		38,451,233.88	149,782,524.27
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	2,951,578.48	133,240,061.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	14,388,097.77	13,740,833.54
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		7,068.26	9,619.71
หนี้สินอื่น	5	1,414,479.79	503,345.34
รวมหนี้สิน		<u>177,779,495.30</u>	<u>297,276,384.32</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>10,578,326,048.91</u>	<u>9,717,102,880.37</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน		3,275,043,119.03	3,887,333,120.26
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		6,096,005,755.50	7,279,340,135.01
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		1,207,277,174.38	(1,449,570,374.90)
สินทรัพย์สุทธิ	7	<u>10,578,326,048.91</u>	<u>9,717,102,880.37</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund - Class B net accumulation	528,407.773	316,208,605.59	3.02
Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund - Class B net accumulation	7,571,272.733	10,142,732,451.67	96.98
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ		10,458,941,057.26	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 9,245,776,888.01 บาท)		10,458,941,057.26	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund - Class B net accumulation	593,407.773	273,353,609.47	2.84
Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund - Class B net accumulation	9,033,272.733	9,345,981,589.30	97.16
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ		9,619,335,198.77	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 11,742,559,781.17 บาท)		9,619,335,198.77	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวรรณ ชัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		1,073,696.65	559,478.87
รวมรายได้		1,073,696.65	559,478.87
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	138,175,087.19	111,833,816.24
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	3,285,496.42	3,010,957.56
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	27,379,137.64	25,091,313.55
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,000.00	80,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		691,521.00	658,725.75
รวมค่าใช้จ่าย		169,611,242.25	140,674,813.10
ขาดทุนสุทธิ		(168,537,545.60)	(140,115,334.23)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(149,921,140.40)	(934,032,653.50)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		3,336,388,751.65	2,406,300,505.73
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(60,033,847.00)	(815,835,464.70)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 8	204,274,232.17	(230,495,850.03)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(505,228,845.39)	993,336,885.59
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		2,825,479,151.03	1,419,273,423.09
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		2,656,941,605.43	1,279,158,088.86
หัก ภาษีเงินได้	3	(94,056.15)	(78,978.89)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	2,656,847,549.28	1,279,079,109.97

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	2,656,847,549.28	1,279,079,109.97
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	4,690,159,486.40	3,017,357,098.39
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(6,485,783,867.14)	(3,938,195,722.28)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	861,223,168.54	358,240,486.08
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	9,717,102,880.37	9,358,862,394.29
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	10,578,326,048.91	9,717,102,880.37
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	388,733,311.9946	427,715,700.2971
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	168,542,151.1373	130,828,166.9408
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(229,771,151.2790)	(169,810,555.2433)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	327,504,311.8529	388,733,311.9946

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดวอร์เรน อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2559 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 18,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,800 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วอร์เรน จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 6 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RA) เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RD) เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไป ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
3. ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (IA) เหมาะสำหรับนิติบุคคล ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน
4. ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (ID) เหมาะสำหรับนิติบุคคล ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
5. ชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ASSF) เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาวที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน
6. ชนิดเพื่อการออม แบบจ่ายเงินปันผล (DSSF) เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาวที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และ/หรือรับผลตอบแทนจากเงินปันผล

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RA) หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (IA) และหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ASSF) เท่านั้น

กองทุนมีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ คือ Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund - Class B net accumulation ซึ่งเป็นกองทุนที่จดทะเบียนในประเทศไอร์แลนด์ บริหารและจัดการโดย Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเงินทุนส่วนที่เหลือจะนำไปลงทุนในทรัพย์สินหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารทางการเงิน เงินฝาก หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นตามที่ระบุไว้ในโครงการหรือตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด ทั้งนี้กองทุนอาจทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) ด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุน ในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการ ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึก โดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,941,598,106.82	633,100,814.72
ขายเงินลงทุน	3,778,633,218.28	2,632,340,306.24

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	138,175,087.19	111,833,816.24	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	27,379,137.64	25,091,313.55	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	11,703,859.83	11,174,852.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	2,319,098.15	2,214,276.25
หนี้สินอื่น	1,004,544.14	159,366.88

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

		2568	
		บาท	
จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	8,503,757,800.00	81,291,695.72	2,951,578.48
		2567	
		บาท	
จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	7,843,195,500.00	7,305,946.53	133,240,061.46

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

		2568	
		ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)		265,767,895.4409	61,736,416.4120
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)		8,586,396,280.76	1,991,929,768.15
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		32.3078	32.2650
		2567	
		ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)		329,464,074.9357	59,269,237.0589
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)		8,237,219,339.86	1,479,883,540.51
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		25.0018	24.9688
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้			
		บาท	
		2568	2567
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผลสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป		2,217,518,652.41	1,105,019,285.01
ชนิดเพื่อการออมแบบไม่จ่ายเงินปันผล		439,328,896.87	174,059,824.96
รวม		2,656,847,549.28	1,279,079,109.97

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละต่อปีของ มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	
ชนิด ไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 2.675 ต่อปี
ชนิด ไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดเพื่อการออม แบบ ไม่จ่ายเงินปันผล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดเพื่อการออม แบบจ่ายเงินปันผล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.535 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 1.07 ต่อปี

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจําแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	10,458,941,057.26	-	10,458,941,057.26
ตราสารอนุพันธ์	-	81,291,695.72	-	81,291,695.72
หนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	-	2,951,578.48	-	2,951,578.48
	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	9,619,335,198.77	-	9,619,335,198.77
ตราสารอนุพันธ์	-	7,305,946.53	-	7,305,946.53
หนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	-	133,240,061.46	-	133,240,061.46

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิรวม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเปลี่ยนแปลงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	10,458,941,057.26	10,458,941,057.26
เงินฝากธนาคาร	174,577,595.93	-	41,248,072.85	215,825,668.78
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	47,122.45	47,122.45
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	81,291,695.72	81,291,695.72
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน				
เจ้าหนี้จากการ	-	-	120,567,037.12	120,567,037.12
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	38,451,233.88	38,451,233.88
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,951,578.48	2,951,578.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	14,388,097.77	14,388,097.77
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	7,068.26	7,068.26
หนี้สินอื่น	-	-	1,414,479.79	1,414,479.79
บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567				
มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	9,619,335,198.77	9,619,335,198.77
เงินฝากธนาคาร	384,207,552.92	-	3,466,436.23	387,673,989.15
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	64,130.24	64,130.24
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	7,305,946.53	7,305,946.53

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการ				
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	149,782,524.27	149,782,524.27
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	133,240,061.46	133,240,061.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	13,740,833.54	13,740,833.54
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	9,619.71	9,619.71
หนี้สินอื่น	-	-	503,345.34	503,345.34

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 และ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2568	2567
เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)		
ปอนด์สเตอร์ลิง	7,566,799.31	6,076,495.60
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	301,319,997.97	263,683,037.73
เงินฝากธนาคาร		
ปอนด์สเตอร์ลิง	987,056.91	77,056.91
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1,328,169.57	7,656,356.41
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	171.82	138.70
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3,581,802.00	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ ผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund - Class B net accumulation จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนดังกล่าวมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลก

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2568