

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

รายงานครึ่งปี

1 มกราคม 2569 – 30 มิถุนายน 2569

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทนและความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด
ได้รับการรับรอง CAC/มีบริษัทแม่ดูแลให้ทำตามกฎหมาย

รายละเอียดของกองทุน

นโยบายการลงทุน

ลงทุนในหลักทรัพย์และหรือทรัพย์สินอันเป็นหรือที่เกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยลงทุนระยะปานกลางและระยะยาวในหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจสูง หรือมีปัจจัยพื้นฐานดี โดยจะลงทุนเพื่อให้มี net exposure ในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนซึ่งจะลงทุนในหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารการเงินอื่นๆ

กองทุนมีกลยุทธ์การลงทุนมุ่งหวังให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด

นโยบายเงินปันผล

โครงการจะไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน แต่จะนำผลกำไรไปลงทุนต่อเพื่อให้เกิดรายได้เพิ่มขึ้น

สรุปภาพรวมตลาดหุ้นไทย

ตลาดหุ้นไทยในช่วงครึ่งแรกของปี 2569 มีความผันผวนในระยะแรก ก่อนจะทยอยฟื้นตัวอย่างมีนัยสำคัญในเวลาต่อมา ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Index) ให้ผลตอบแทนรวม 30.31% ในช่วงดังกล่าว โดยตลาดเริ่มต้นปีจากฐานที่อยู่ในระดับต่ำภายหลังจากภาวะตลาดที่อ่อนแอในปีก่อนหน้า ซึ่งความเชื่อมั่นของนักลงทุนยังได้รับแรงกดดันจากอุปสงค์ภายในประเทศที่ฟื้นตัวช้า การลงทุนของนักลงทุนต่างชาติที่ยังคงระมัดระวัง รวมถึงความไม่แน่นอนทางการเมืองก่อนการเลือกตั้งทั่วไปในเดือนกุมภาพันธ์

ภายหลังการเลือกตั้ง ภาวะตลาดปรับตัวดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ จากความชัดเจนทางการเมืองที่เพิ่มขึ้นและความกังวลเกี่ยวกับความล่าช้าในการจัดตั้งรัฐบาลที่ลดลง ปัจจัยดังกล่าวช่วยสนับสนุนการฟื้นตัวของตลาด ขณะที่ความคาดหวังต่อความต่อเนื่องของนโยบายภาครัฐ มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเฉพาะด้าน และการเร่งเบิกจ่ายงบลงทุนภาครัฐ ได้ช่วยเสริมความเชื่อมั่นของนักลงทุน นอกจากนี้ กระแสเงินทุนจากต่างชาติกลับมาสนับสนุนตลาดมากขึ้น โดยมีเงินลงทุนสุทธิไหลเข้าตลาดหุ้นไทยจำนวน 27.2 พันล้านบาทในช่วงครึ่งแรกของปี

ในไตรมาสที่ 2 โมเมนตัมการฟื้นตัวของตลาดแข็งแกร่งขึ้นจากการปรับเพิ่มประมาณการผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียน การฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจในบางอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับอุปสงค์ภายในประเทศ และมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนภาครัฐ อีกทั้งตลาดยังได้รับแรงสนับสนุนจากความสนใจของนักลงทุนที่มองประเทศไทยเป็นตลาดที่มีลักษณะเชิงป้องกันความเสี่ยง (Defensive Market) เมื่อเทียบกับตลาดอื่นในภูมิภาค ท่ามกลางการปรับลดสัดส่วนการลงทุนในหุ้นเทคโนโลยีบางส่วนในเอเชีย อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของตลาดยังคงกระจุกตัวอยู่ในหุ้นขนาดใหญ่ และกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีความชัดเจนด้านแนวโน้มผลประกอบการ โดยเฉพาะกลุ่มธนาคารพาณิชย์ และกลุ่มพลังงาน

โดยรวมแล้ว ตลาดหุ้นไทยปรับตัวจากการฟื้นตัวที่ได้รับแรงหนุนจากปัจจัยทางการเมือง ภายหลังการเลือกตั้ง สู่การเคลื่อนไหวที่ขับเคลื่อนด้วยปัจจัยพื้นฐานและผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนมากขึ้น ปัจจัยสนับสนุนภายในประเทศ ได้แก่ อัตราเงินเฟ้อที่ชะลอตัว การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวของการส่งออก และผลประกอบการไตรมาส 2 ปี 2569 ที่ออกมาดีกว่าคาด อย่างไรก็ตาม ตลาดยังคงมีความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก และจำเป็นต้องได้รับแรงสนับสนุนเพิ่มเติมจากการปรับเพิ่มประมาณการกำไรของบริษัทจดทะเบียนเพื่อรักษาทิศทางการปรับตัวขึ้นในระยะถัดไป ณ สิ้นงวด ดัชนี SET Index ปิดที่ระดับ 1,591.24 จุด เพิ่มขึ้นจาก 1,259.67 จุด ณ ต้นงวด

แนวโน้มตลาดปี 2569

สำหรับช่วงครึ่งหลังของปี 2569 เรายังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหุ้นไทย แม้ว่าการคัดเลือกหลักทรัพย์จะมีความสำคัญมากขึ้นภายหลังการปรับตัวขึ้นของตลาดในช่วงที่ผ่านมา ปัจจัยสนับสนุนสำคัญยังคงมาจากแนวโน้มผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่ปรับตัวดีขึ้น การกลับเข้ามาของกระแสเงินทุนจากต่างประเทศ ภาวะเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับที่เอื้อต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจ รวมถึงมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในประเทศ โดยเฉพาะโครงการลงทุนภาครัฐ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน การลงทุนโดยตรงจากต่างประเทศ (FDI) การพัฒนาระบบพลังงาน และการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจศูนย์ข้อมูล (Data Center)

อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่ตลาดปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจากระดับต่ำในช่วงก่อนหน้านี้ การปรับตัวขึ้นในระยะต่อไปจะขึ้นอยู่กับความสามารถในการเติบโตของผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียน ตลอดจนความคืบหน้าและประสิทธิผลของการดำเนินนโยบายภาครัฐที่สนับสนุนการขยายตัวทางเศรษฐกิจ

ในด้านการจัดพอร์ตการลงทุน เรายังคงให้น้ำหนักกับบริษัทที่มีคุณภาพ มีความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดได้อย่างสม่ำเสมอ มีฐานะทางการเงินแข็งแกร่ง และมีปัจจัยขับเคลื่อนผลประกอบการที่ชัดเจน โดยเรามองว่ากลุ่มธนาคารพาณิชย์ กลุ่มบริการสื่อสาร กลุ่มพลังงานและการกลั่น รวมถึงบริษัทที่ได้รับประโยชน์จากการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐานและการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ ยังคงมีความน่าสนใจจากทั้งมุมมองด้านการเติบโตของผลประกอบการ ระดับมูลค่าหลักทรัพย์ที่เหมาะสม และโอกาสในการสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

โดยรวม เรายังคงดำเนินกลยุทธ์การลงทุนอย่างสมดุล โดยมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจที่มีคุณภาพ สามารถรับมือกับความไม่แน่นอนของปัจจัยภายนอก และมีศักยภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ควบคู่ไปกับการคัดเลือกบริษัทที่มีการบริหารจัดการเงินทุนอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ปัจจัยที่ควรติดตามอย่างใกล้ชิด ได้แก่ ความผันผวนของราคาน้ำมัน ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ในตะวันออกกลาง การปรับลดความเสี่ยงการลงทุนในกลุ่มเทคโนโลยีทั่วโลก ความไม่แน่นอนของนโยบายภาษีการค้าระหว่างประเทศ การอ่อนค่าของเงินบาท และความต่อเนื่องในการดำเนินนโยบายเศรษฐกิจภายในประเทศ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทิศทางการลงทุนและความเชื่อมั่นของตลาดในระยะข้างหน้า

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ธนาคารซีทีบีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมถึงกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเอียดที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง

Pausi S.S.

(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจดจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีบีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

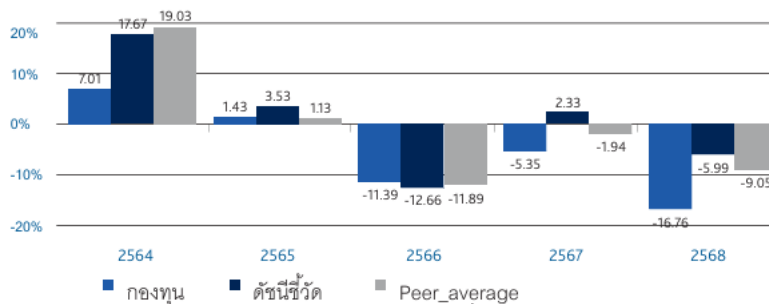
17 กรกฎาคม 2569 PP.

ผลการดำเนินงาน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,354,746,077.53 บาท มูลค่าหน่วยลงทุน 94.6649 บาท/หน่วย

ผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัดย้อนหลัง 5 ปีปฏิทิน (%ต่อปี)



ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบบิกหมุด (อัตราเฉลี่ยต่อปีสำหรับผลการดำเนินงานที่แสดงช่วงเวลาตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป)

	ตั้งแต่ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี
กองทุน	24.54	8.60	24.54	32.51
ดัชนีชี้วัด	30.31	11.47	30.31	52.90
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	24.08	10.39	24.08	39.45
ความผันผวนกองทุน	19.48	14.58	19.48	17.07
ความผันผวนตัวชี้วัด	20.38	15.23	20.38	17.84
	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน
กองทุน	-2.14	-2.13	-1.18	8.07
ดัชนีชี้วัด	6.08	3.65	4.39	6.93
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	1.52	0.48	1.55	
ความผันผวนกองทุน	15.28	13.75	14.87	19.65
ความผันผวนตัวชี้วัด	15.48	13.93	15.24	22.25

ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องที่ผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทนและความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน สำหรับรอบครึ่งบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 01 มกราคม 2569 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	12,081,848.74	0.93
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	207,117.40	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	759,430.48	0.06
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	47,276.69	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	13,095,673.31	1.01

*รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

**ไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีจากการลงทุนในตราสารหนี้

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 1,302,120,055.11

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ค่านายหน้า สำหรับรอบครึ่งปีบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 01 มกราคม 2569 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบริษัทยายหน้า	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของค่านายหน้าทั้งหมด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	252,614.15	20.26
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	225,987.32	18.12
บริษัท หลักทรัพย์ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	182,441.51	14.63
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	148,078.74	11.87
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	143,742.44	11.53
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	142,688.32	11.44
บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี เวลธ์ จำกัด (มหาชน)	135,846.56	10.89
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	15,764.13	1.26
รวมค่านายหน้าทั้งหมด	1,247,163.17	100.00

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

รายละเอียดเงินลงทุนในหลักทรัพย์

วันที่ 30 มิถุนายน 2569

	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนหน่วย (หุ้น)	จำนวนมูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	%
หุ้นสามัญ					
ธุรกิจการเงิน					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		141,900.000000		25,471,050.00	1.88
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		203,800.000000		44,428,400.00	3.28
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		308,700.000000		31,024,350.00	2.29
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		1,490,300.000000		56,631,400.00	4.18
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		301,300.000000		44,592,400.00	3.29
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		752,000.000000		25,004,000.00	1.85
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		510,300.000000		16,074,450.00	1.19
บริษัท ดิเดลล์ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		1,156,700.000000		22,092,970.00	1.63
ประกันภัยและประกันชีวิต					
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		1,821,200.000000		20,943,800.00	1.55
สินค้าอุตสาหกรรม					
ยานยนต์					
บริษัท ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		66,200.000000		16,483,800.00	1.22
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		762,000.000000		25,527,000.00	1.88
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง					
วัสดุก่อสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		111,500.000000		27,206,000.00	2.01
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		627,600.000000		42,049,200.00	3.10
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		5,389,400.000000		27,755,410.00	2.05
ทรัพยากร					
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		3,716,900.000000		20,071,260.00	1.48
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		311,500.000000		13,706,000.00	1.01
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		1,533,183.000000		94,290,754.50	6.96
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		303,300.000000		40,642,200.00	3.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		1,471,700.000000		52,245,350.00	3.86
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		142,400.000000		6,906,400.00	0.51
บริการ					
พาณิชย์					
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		1,142,500.000000		31,704,375.00	2.34
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		972,700.000000		45,473,725.00	3.36
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		672,800.000000		15,810,800.00	1.17
บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)		1,739,600.000000		63,930,300.00	4.72
การแพทย์					
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		371,800.000000		7,175,740.00	0.53
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		232,000.000000		43,616,000.00	3.22
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)		181,700.000000		6,722,900.00	0.50
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		606,236.000000		14,974,029.20	1.11
บริษัท ดี เอราวิ้น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		5,174,600.000000		15,937,768.00	1.18
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		750,500.000000		48,219,625.00	3.56
เทคโนโลยี					
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท เดลต้า อิเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		844,600.000000		274,495,000.00	20.26
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		772,300.000000		30,119,700.00	2.22
บริษัท เคซีอี อิเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		563,000.000000		23,505,250.00	1.74
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		85,700.000000		31,451,900.00	2.32
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		3,001,600.000000		38,720,640.00	2.86
รวม	หุ้นสามัญ			1,345,003,946.70	99.28
เงินฝากเพื่อดำเนินการ					
	ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. - บัญชีเงินฝากเพื่อดำเนินการ			12,423,991.04	0.92
รวม	เงินฝากเพื่อดำเนินการ			12,423,991.04	0.92

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท
รายละเอียดเงินลงทุนในหลักทรัพย์
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนหน่วย (หุ้น)	จำนวนมูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	%
สินทรัพย์อื่น				228,585.49	0.02
หนี้สินอื่น				(2,910,445.70)	(0.21)
รวมทรัพย์สินสุทธิ				1,354,746,077.53	100.00

นิยามอันดับเครดิต

ทริสเรตติ้ง ใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวจำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด โดยตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป และแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ 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 และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

D เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

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

ฟิทช์ เรตติ้ง

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA(tha)

'AAA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA(tha)

'AA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A(tha)

'A' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB(tha)

'BBB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BB(tha)

'BB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้คืนตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ

B(tha)

'B' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้นและความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้นไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ

CCC(tha), CC(tha), C(tha)

อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว

D(tha)

อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

F1(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกันและโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มียกระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

B(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น

C(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น

D(tha)

แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและในระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(tha)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)” สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch): สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจจะระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่ โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือมักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

มูตัส เรทติ้ง การจัดอันดับคุณภาพกองทุนตราสารหนี้

Aaa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Aaa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับสูงสุด และมีความเสี่ยงในระดับต่ำมากที่สุดที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Aa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Aa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับสูง และมีความเสี่ยงในระดับต่ำมากที่สุดที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

A - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ A ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกพิจารณาว่ามีความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับสูงกว่าระดับปานกลาง และมีความเสี่ยงในระดับต่ำที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Baa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Baa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกพิจารณาว่ามีความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับปานกลาง และมีความเสี่ยงในระดับปานกลางที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง และอาจมีปัจจัยพิเศษบางประการที่นำไปสู่การเก็งกำไรในตลาดได้

Ba - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Ba ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอยู่ในกลุ่มที่มีพื้นฐานที่นำไปสู่การเก็งกำไรในตลาดได้ และมีความเสี่ยงในระดับสูงพอสมควรที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

B - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ B ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกพิจารณาว่าเป็นตราสารที่สร้างการเก็งกำไรในตลาด และมีความเสี่ยงในระดับสูงที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Caa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Caa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับต่ำ และมีความเสี่ยงในระดับสูงมากที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Ca - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Ca ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่สร้างการเก็งกำไรสูงในตลาด และมีแนวโน้มที่จะเกิดการผิดสัญญาชำระหนี้มาก

C - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ C ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่เกิดการผิดสัญญาชำระหนี้ขึ้นแล้ว และมีโอกาสน้อยที่จะกลับมาชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยได้

หมายเหตุ - การเพิ่มเติมข้อมูลในการจัดอันดับ อาจใช้เลข 1, 2 และ 3 กำกับต่อท้ายอันดับคุณภาพกองทุนตั้งแต่อันดับ Aa ถึง

Caa การกำกับด้วยเลข 1 แสดงว่ากองทุนหรือผลิตภัณฑ์การลงทุนประเภทอื่นที่คล้ายกัน มีอันดับคุณภาพสูงที่สุดในอันดับนั้น การกำกับด้วยเลข 2 แสดงว่ากองทุนหรือผลิตภัณฑ์การลงทุนประเภทอื่นที่คล้ายกัน มีอันดับคุณภาพปานกลางในอันดับนั้น และการกำกับด้วยเลข 3 แสดงว่ากองทุนหรือผลิตภัณฑ์การลงทุนประเภทอื่นที่คล้ายกัน มีอันดับคุณภาพต่ำที่สุดในอันดับนั้น

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคาร/สถาบันการเงินที่ลงทุนไปลงทุนในเงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในประเทศ
ธนาคารซิตีแบงก์ เอ็น.เอ. (U.S.)	Aa3 (Moody)/A+ (S&P)	-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	A3 (Moody)/ A- (Fitch)	AAA (Fitch)

ข้อมูล ณ 30 มิถุนายน 2569

อันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (OTC Derivatives)

คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในประเทศ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	Baa1(Moody)/ BBB (S&P)/ BBB (Fitch)	AA+(Fitch)
ธนาคารซิตีแบงก์ เอ็น.เอ. (U.S.)	Aa3 (Moody)/A+ (S&P)	-

ข้อมูล ณ 30 มิถุนายน 2569

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม

-ไม่มี-

รายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

การเปิดเผยข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน 105.90%

รายงานการดำรงอัตราส่วนการลงทุนไม่เป็นไปตามรายละเอียดโครงการ

-ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมและรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <https://www.aberdeeninvestments.com/th-th/investor/funds/disclosure/fund-disclosure>

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป บริษัทมีการรับทวงจ่ายและบวกระงับผ่านทาง MiFID II จึงไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจดูแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการ ที่ <https://www.aberdeeninvestments.com/th-th/investor/funds/disclosure/fund-disclosure>

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

-ไม่มี-

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ติน (ประเทศไทย) จำกัด

ลำดับที่	ชื่อ/นามสกุล	ชื่อกองทุนรวมที่รับผิดชอบ
1	นางสาวดวงวิดา แซ่เต้	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน แคช ครีเอชั่น
2	นายณัฐนันท์ อรัญยกานนท์	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ไทย เอกควิตี้ ดิวิเดน
3	นายวิเชษฐ อภิสิทธิ์วงค์	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน แวลู
4	น.ส. อาทิตยา สีสลักพันธุ์ (เริ่มปฏิบัติหน้าที่วันที่ 23 มีนาคม 2569)	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกรท - กองทุนเปิด อเบอร์ติน สมาร์ทอินคัม เพื่อการเลี้ยงชีพ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน สมาร์ทแคปปิตอล เพื่อการเลี้ยงชีพ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน สยามลีดเดอร์ส - กองทุนเปิด อเบอร์ติน หุ่นระยะยาว - กองทุนเปิด อเบอร์ติน สมอล-มิดแค็ป - กองทุนเปิด อเบอร์ติน หุ่นระยะยาว 70/30 - กองทุนเปิด อเบอร์ติน ตราสารตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน ตราสารหนี้ สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน ตราสารทุนไทย เพื่อการออม - กองทุนเปิด อเบอร์ติน ออล ชีชีนส์ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน เอเชีย แปซิฟิก เอกควิตี้ ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน ยูโรเปียน ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน อีเมอรจิง ออฟฟอว์นิตี้ส์ บอนด์ ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล อีเมอรจิง โกรท ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน ออล ไซน่า ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน อินเดีย โกรท ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน เอเชีย แปซิฟิก เอกควิตี้ เพื่อการเลี้ยงชีพ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน เจแปนนิส ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน อเมริกัน โกรท – สมอลเคอร์ คอมพานี ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล สมอลแค็ป ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล ไดนามิค ดิวิเดน ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล อินโนเวชั่น เอกควิตี้ ฟันด์ - กองทุนเปิด อเบอร์ติน ไซน่า A Share ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์

ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2569 – 30 มิถุนายน 2569

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

สินทรัพย์

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,345,003,946.70
เงินฝากธนาคาร	12,423,991.04
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	1,020.19
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	227,565.30
รวมสินทรัพย์	1,357,656,523.23

หนี้สิน

เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	404,108.21
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,432,299.62
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	153.03
หนี้สินอื่น	73,884.84
รวมหนี้สิน	2,910,445.70
สินทรัพย์สุทธิ	1,354,746,077.53

สินทรัพย์สุทธิ

ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	143,109,618.10
กำไร(ขาดทุน)สะสม	
บัญชีปรับสมดุล	(3,872,836,309.73)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	5,084,472,769.16
สินทรัพย์สุทธิ	1,354,746,077.53

สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	94.6649
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	14,310,961.7166

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569

รายได้	
รายได้เงินปันผล	43,477,944.15
รายได้ดอกเบี้ย	10,334.25
รวมรายได้	43,488,278.40
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	12,081,848.74
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	207,117.40
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	759,430.48
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	40,571.58
ภาษีเงินได้	1,550.12
ค่าใช้จ่ายอื่น	6,705.11
ค่านายหน้า	1,247,163.17
รวมค่าใช้จ่าย	14,344,386.60
รายได้สุทธิ	29,143,891.80
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	26,233,907.69
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	224,600,511.11
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	250,834,418.80
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	279,978,310.60

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

รายงานประจำปี

1 มกราคม 2568 – 31 ธันวาคม 2568

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทนและความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด
ได้รับการรับรอง CAC/มีบริษัทแม่ดูแลให้ทำตามกฎหมาย

รายละเอียดของกองทุน

นโยบายการลงทุน

ลงทุนในหลักทรัพย์และหรือทรัพย์สินอันเป็นหรือที่เกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยลงทุนระยะปานกลางและระยะยาวในหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจสูง หรือมีปัจจัยพื้นฐานดี โดยจะลงทุนเพื่อให้มี net exposure ในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนซึ่งจะลงทุนในหุ้นทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารการเงินอื่นๆ

กองทุนมีกลยุทธ์การลงทุนมุ่งหวังให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด

นโยบายเงินปันผล

โครงการจะไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน แต่จะนำผลกำไรไปลงทุนต่อเพื่อให้เกิดรายได้เพิ่มขึ้น

สรุปภาพรวมตลาดหุ้นไทย

ในปี 2025 ดัชนี SET Total Return ปรับตัวลดลง -6.0% และให้ผลตอบแทนต่ำกว่าภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกอย่างมีนัยสำคัญ บรรยากาศการลงทุนถูกกดดันจากการฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยวที่อ่อนแอ ความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ และความกังวลเกี่ยวกับมาตรการภาษีจากต่างประเทศ ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อทิศทางตลาดตลอดทั้งปี

การเคลื่อนไหวของตลาดแบ่งออกเป็นสองช่วงที่แตกต่างกันอย่างชัดเจน โดยดัชนี SET ปรับตัวลงแตะระดับต่ำสุดที่ 1,062 จุดในเดือนมิถุนายน ท่ามกลางความไม่แน่นอนที่เพิ่มขึ้น ก่อนฟื้นตัวสู่ระดับ 1,259 จุด ณ สิ้นปี การฟื้นตัวดังกล่าวสะท้อนผลของปัจจัยกดดันทั้งในและต่างประเทศ ช่วงต้นปีตลาดเผชิญความผันผวนสูงจากการสิ้นสุดระยะเวลาถือครองของกองทุน LTF ซึ่งนำไปสู่แรงไถ่ถอนกองทุนรวมในระดับสูง

ผลการดำเนินงานรายอุตสาหกรรม

อุตสาหกรรมที่ให้ผลตอบแทนสูงที่สุด

ธนาคาร (+18.4%) - ได้รับแรงหนุนจากคุณภาพสินทรัพย์ที่เริ่มมีเสถียรภาพ และการบริหารเงินกองทุนที่มีวินัย ส่งผลให้ระดับเงินปันผลอยู่ในระดับที่น่าพอใจ

อิเล็กทรอนิกส์ (+8.8%) - ขับเคลื่อนโดย DELTA แม้มีมูลค่าที่ตึงตัว แต่ยังเป็นหุ้นสำคัญสะท้อนเริ่มการลงทุนด้าน AI และโครงสร้างพื้นฐานศูนย์ข้อมูลในประเทศไทย

โทรคมนาคม (-0.4%) - แม้ผลตอบแทนติดลบเล็กน้อย แต่แสดงความยืดหยุ่นจากการรวบรวมกิจการในอุตสาหกรรม ซึ่งอาจช่วยสนับสนุนความสามารถทำกำไรในระยะยาว

อุตสาหกรรมที่ให้ผลตอบแทนต่ำที่สุด

สื่อ (-55.2%) - ได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจที่อ่อนแอซึ่งส่งผลให้การใช้จ่ายด้านโฆษณาลดลง รวมถึงผลจากช่วงเวลาของการไว้วางใจ

การเงิน (-31.9%) - ถูกกดดันจากสภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่ชะลอตัวและความกังวลด้านคุณภาพสินทรัพย์

พาณิชย์ (-31.7%) - เผชิญแรงกดดันจากอุปสงค์ผู้บริโภคที่ซบเซา การฟื้นตัวของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ช้ากว่าคาด และปัจจัยเฉพาะบริษัท

แนวโน้มตลาดปี 2026

มุ่งเข้าสู่ปี 2026 ความสนใจของนักลงทุนยังคงอยู่ที่การเลือกตั้งทั่วไปซึ่งกำหนดจัดขึ้นในเดือนกุมภาพันธ์ ความรวดเร็วในการจัดตั้งรัฐบาลชุดใหม่และความสามารถในการออกมาตรการกระตุ้นการบริโภคระยะสั้นจะมีบทบาทสำคัญในการฟื้นฟูความเชื่อมั่นในระยะใกล้ ขณะที่ความเชื่อมั่นในเชิงโครงสร้างยังขึ้นอยู่กับอัตราการฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยว ซึ่งยังเป็นปัจจัยสำคัญท่ามกลางข้อจำกัดด้านนโยบายการคลัง

ด้านนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทยอาจมีแนวโน้มผ่อนคลายมากขึ้น หากดำเนินมาตรการผ่อนคลายเพิ่มเติมก็จะช่วยเสริมสภาพคล่องในระบบการเงินและสนับสนุนความต้องการรับความเสี่ยงของนักลงทุน โดยรวมแม้ยังมีความไม่แน่นอนต่อเนื่อง แต่สภาวะการเมืองที่มีเสถียรภาพมากขึ้น แนวโน้มการท่องเที่ยวที่ดีขึ้น และนโยบายสนับสนุนเศรษฐกิจที่อาจเกิดขึ้น ล้วนเป็นปัจจัยที่สามารถสร้างพื้นฐานให้ตลาดค่อย ๆ ปรับตัวดีขึ้นได้ในปี 2026

กองทุนยังคงให้ความสำคัญกับการลงทุนในธุรกิจที่มีคุณภาพสูงและมีความสามารถในการสร้างรายได้อย่างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะบริษัทที่สามารถบริหารจัดการผ่านช่วงที่มีความไม่แน่นอนได้ พร้อมทั้งมุ่งเน้นบริษัทที่มีความสามารถในการเพิ่มผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นผ่านนโยบายบริหารเงินทุนที่มีวินัย

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมถึงกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเอียดที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง


(คุณปานรดา โกจารย์ศรี) คุณเจตจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์

Citibank N.A.

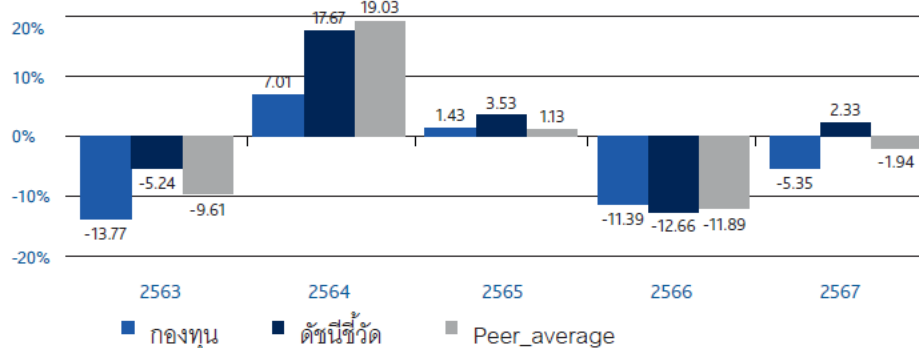
ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ผลการดำเนินงาน

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2568

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,185,698,020.87 บาท มูลค่าหน่วยลงทุน 76.0147 บาท/หน่วย

ผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัดย้อนหลัง 5 ปีปฏิทิน (%ต่อปี)



ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul (อัตราเฉลี่ยต่อปีสำหรับผลการดำเนินงานที่แสดงช่วงเวลาตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป)

	ตั้งแต่ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี
กองทุน	-16.76	-4.87	6.40	-16.76
ดัชนีชี้วัด	-5.99	-0.59	17.33	-5.99
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	-9.05	-1.12	12.54	-9.05
ความผันผวนกองทุน	17.67	13.30	14.38	17.67
ความผันผวนดัชนีชี้วัด	17.77	14.18	15.05	17.77
	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน
กองทุน	-11.29	-5.40	-2.64	7.38
ดัชนีชี้วัด	-5.64	0.47	3.05	6.07
ค่าเฉลี่ยในกลุ่มเดียวกัน	-8.05	-1.33	0.49	
ความผันผวนกองทุน	13.82	12.80	14.45	19.65
ความผันผวนดัชนีชี้วัด	13.88	13.01	14.88	22.28

ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องที่ผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทนและความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน สำหรับรอบปีบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 01 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	25,284,520.16	1.87
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	433,448.96	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,589,312.66	0.12
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	116,605.71	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	27,423,887.49	2.03

*รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

**ไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีจากการลงทุนในตราสารหนี้

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 1,352,661,046.07

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ค่านายหน้า สำหรับรอบสิ้นปีบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 01 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ชื่อบริษัทยายหน้า	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของค่านายหน้าทั้งหมด
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	446,835.01	18.75
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	445,621.43	18.69
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	411,954.41	17.28
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	387,461.83	16.25
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	344,766.98	14.46
บริษัท หลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	199,387.34	8.36
บริษัท หลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	148,111.03	6.21
รวมค่านายหน้าทั้งหมด	2,384,138.03	100.00

	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนหน่วย (หุ้น)	จำนวนมูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	%
หุ้นสามัญ					
ธุรกิจการเงิน					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		141,900.000000		24,052,050.00	2.03
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		249,300.000000		48,488,850.00	4.09
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		514,200.000000		34,965,600.00	2.95
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		2,140,800.000000		60,477,600.00	5.10
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		275,900.000000		38,350,100.00	3.23
ธนาคารไทยเครดิต จำกัด (มหาชน)		277,700.000000		4,304,350.00	0.36
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		82,300.000000		8,847,250.00	0.75
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		510,300.000000		16,074,450.00	1.36
บริษัท ดิดล่อ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		1,980,500.000000		33,668,500.00	2.84
ประกันภัยและประกันชีวิต					
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		2,611,400.000000		25,983,430.00	2.19
สินค้าอุตสาหกรรม					
ยานยนต์					
บริษัท ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		112,900.000000		21,338,100.00	1.80
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		599,000.000000		12,579,000.00	1.06
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง					
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		7,153,100.000000		61,516,660.00	5.19
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		1,263,600.000000		69,813,900.00	5.89
ทรัพยากร					
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		821,400.000000		21,356,400.00	1.80
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		854,000.000000		30,744,000.00	2.59
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		1,464,883.000000		61,158,865.25	5.16
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		431,700.000000		48,782,100.00	4.11
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		1,512,500.000000		48,400,000.00	4.08
บริการ					
พาณิชย์					
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		1,142,500.000000		22,393,000.00	1.89
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		1,418,200.000000		61,691,700.00	5.20
บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)		1,852,800.000000		62,068,800.00	5.24
การแพทย์					
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		605,600.000000		11,688,080.00	0.99
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		142,100.000000		22,380,750.00	1.89
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)		1,074,000.000000		20,083,800.00	1.69
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		1,571,636.000000		38,190,754.80	3.22
บริษัท ดี เอร่าวิน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		7,311,200.000000		17,839,328.00	1.50
เทคโนโลยี					
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท เดลต้า อิเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		542,400.000000		93,835,200.00	7.91
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		357,000.000000		5,819,100.00	0.49
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		137,400.000000		43,006,200.00	3.63
บริษัท ฮิวเม้นิก้า จำกัด (มหาชน)		3,006,700.000000		15,183,835.00	1.28
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		4,491,200.000000		48,954,080.00	4.13
รวม	หุ้นสามัญ			1,134,035,833.05	95.65
เงินฝากออมทรัพย์					
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น. เอ. - บัญชีเงินฝากโกลด์เซฟวิ่ง				776,449.80	0.07
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) - บัญชีเงินฝากออมทรัพย์				6,128,407.70	0.52
รวม	เงินฝากออมทรัพย์			6,904,857.50	0.58
เงินฝากเพื่อดำเนินการ					
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. - บัญชีเงินฝากเพื่อดำเนินการ				33,806,436.94	2.85
รวม	เงินฝากเพื่อดำเนินการ			33,806,436.94	2.85

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท
รายละเอียดเงินลงทุนในหลักทรัพย์
วันที่ 31 ธันวาคม 2568

	อันดับความน่าเชื่อถือ	จำนวนหน่วย (หุ้น)	จำนวนมูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	%
สินทรัพย์อื่น				13,847,867.31	1.17
หนี้สินอื่น				(2,962,811.24)	(0.25)
รวมทรัพย์สินสุทธิ				1,185,632,183.56	100.00

นิยามอันดับเครดิต

ทริสเรตติ้ง ใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวจำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด โดยตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป และแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ 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 และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

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

ฟิทช์ เรตติ้ง

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA(thai)

'AAA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA(thai)

'AA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A(tha)

'A' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB(tha)

'BBB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BB(tha)

'BB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้คืนตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ

B(tha)

'B' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้นและความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้นไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ

CCC(tha), CC(tha), C(tha)

อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว

D(tha)

อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

F1(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกันและโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มียกระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดการจัดอันดับที่สูงกว่า

B(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น

C(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น

D(tha)

แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและในระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(tha)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)” สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch): สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจจะระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒนาการ” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่ โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือมักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

มูตัส เรทติ้ง การจัดอันดับคุณภาพกองทุนตราสารหนี้

Aaa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Aaa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับสูงสุด และมีความเสี่ยงในระดับต่ำมากที่สุดที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Aa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Aa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับสูง และมีความเสี่ยงในระดับต่ำมากที่สุดที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

A - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ A ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกพิจารณาว่ามีความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับสูงกว่าระดับปานกลาง และมีความเสี่ยงในระดับต่ำที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Baa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Baa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกพิจารณาว่ามีความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับปานกลาง และมีความเสี่ยงในระดับปานกลางที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง และอาจมีปัจจัยพิเศษบางประการที่นำไปสู่การเก็งกำไรในตลาดได้

Ba - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Ba ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอยู่ในกลุ่มที่มีพื้นฐานที่นำไปสู่การเก็งกำไรในตลาดได้ และมีความเสี่ยงในระดับสูงพอสมควรที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

B - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ B ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกพิจารณาว่าเป็นตราสารที่สร้างการเก็งกำไรในตลาด และมีความเสี่ยงในระดับสูงที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Caa - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Caa ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่ถูกจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับต่ำ และมีความเสี่ยงในระดับสูงมากที่จะถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือลง

Ca - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ Ca ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่สร้างการเก็งกำไรสูงในตลาด และมีแนวโน้มที่จะเกิดการผิดสัญญาชำระหนี้มาก

C - กองทุนตราสารหนี้ในอันดับคุณภาพ C ส่วนใหญ่มีตราสารหนี้ที่เกิดการผิดสัญญาชำระหนี้ขึ้นแล้ว และมีโอกาสน้อยที่จะกลับมาชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยได้

หมายเหตุ - การเพิ่มเติมข้อมูลในการจัดอันดับ อาจใช้เลข 1, 2 และ 3 กำกับต่อท้ายอันดับคุณภาพกองทุนตั้งแต่อันดับ Aa ถึง Caa การกำกับด้วยเลข 1 แสดงว่ากองทุนหรือผลิตภัณฑ์การลงทุนประเภทอื่นที่คล้ายกัน มีอันดับคุณภาพสูงที่สุดในอันดับนั้น การกำกับด้วยเลข 2 แสดงว่ากองทุนหรือผลิตภัณฑ์การลงทุนประเภทอื่นที่คล้ายกัน มีอันดับคุณภาพปานกลางในอันดับนั้น และการกำกับด้วยเลข 3 แสดงว่ากองทุนหรือผลิตภัณฑ์การลงทุนประเภทอื่นที่คล้ายกัน มีอันดับคุณภาพต่ำที่สุดในอันดับนั้น

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคาร/สถาบันการเงินที่กองทุนไปลงทุนในเงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในประเทศ
ธนาคารซิตีแบงก์ เอ็น.เอ. (U.S.)	Aa3 (Moody)/A+ (S&P)	-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	A3 (Moody)/ A- (Fitch)	AAA (Fitch)

ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2568

อันดับความน่าเชื่อถือของคู่สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (OTC Derivatives)

คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันในประเทศ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	Baa1(Moody)/ BBB (S&P)/ BBB (Fitch)	AA+(Fitch)
ธนาคารซิตีแบงก์ เอ็น.เอ. (U.S.)	Aa3 (Moody)/A+ (S&P)	-

ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2568

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม

-ไม่มี-

รายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

การเปิดเผยข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน 73.64%

รายงานการดำรงอัตราส่วนการลงทุนไม่เป็นไปตามรายละเอียดโครงการ

-ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมและรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <https://www.aberdeeninvestments.com/th-th/investor/funds/disclosure/fund-disclosure>

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป บริษัทมีการรับบทวิจัยและบทวิเคราะห์ ผ่านทาง MiFID II จึงไม่มีการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจดูแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการ ที่ <https://www.aberdeeninvestments.com/th-th/investor/funds/disclosure/fund-disclosure>

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

-ไม่มี-

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ติน (ประเทศไทย) จำกัด

ลำดับที่	ชื่อ/นามสกุล	ชื่อกองทุนรวมที่รับผิดชอบ
1	นางสาวดวงจิตา แซ่แต้	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน แคช ครีเอชั่น
2	นายถิรฐนนท์ อรัญยกานนท์	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน อินคัม ครีเอชั่น
3	นายวิเชษฐ อภิสิทธิ์วงค์ (เริ่มปฏิบัติหน้าที่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2568)	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ไทย เอกควิตี้ ดีวเด็น
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน แวลู
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกรท
4	นายพงศ์ธาริน ทรัพย์ยานนท์ (ปฏิบัติหน้าที่ถึงวันที่ 4 ธันวาคม 2568)	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน สมาร์ทอินคัม เพื่อการเลี้ยงชีพ
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน สมาร์ทแคปปิตอล เพื่อการเลี้ยงชีพ
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน สยามลิตเดอเรด
5	นางสาวอรุณรัตน์ วิทยอดิลกชัย (ปฏิบัติหน้าที่ถึงวันที่ 4 ธันวาคม 2568)	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน หุ่นระยะยาว
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน สมอล-มิดแค็ป
6	นายอิทธิพัฒน์ ศรีประไพ (ปฏิบัติหน้าที่ถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2568)	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน หุ่นระยะยาว 70/30
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ตราสารตลาดเงิน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ตราสารหนี้ สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
7	นายวรพจน์ ลีลาวิชิตชัย (ปฏิบัติหน้าที่ถึงวันที่ 13 มิถุนายน 2568)	- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ตราสารทุนไทย เพื่อการออม
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ออล ซีซั่นส์ ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน เอเชีย แปซิฟิค เอกควิตี้ ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ยูโรเปียน ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน อีเมอรจิง ออฟฟอว์นิตี้ส์ บอนด์ ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล อีเมอรจิง โกรท ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ออล ไซน่า ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน อินเดีย โกรท ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน เอเชีย แปซิฟิค เอกควิตี้ เพื่อการเลี้ยงชีพ
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน เจแปนีส ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน อเมริกัน โกรท – สมอลเคอร์ คอมพานี ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล สมอลแค็ป ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล ไดนามิค ดีวเด็น ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน โกลบอล อินโนเวชั่น เอกควิตี้ ฟันด์
		- กองทุนเปิด อเบอร์ติน ไซน่า A Share ชัสเทนเนเบิล เอกควิตี้ ฟันด์

ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2568 – 31 ธันวาคม 2568

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม (ส่วนข้อผูกพัน)

ไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม (ส่วนข้อผูกพัน) ในรอบบัญชี 1 มกราคม 2568 – 31 ธันวาคม 2568

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และ รายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวรฐาภัทร ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 11 มีนาคม 2569

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	1,134,035,833.05	1,684,776,064.00
เงินฝากธนาคาร		40,711,294.44	29,374,126.43
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		16,061.20	1,074,164.99
จากการขายเงินลงทุน		13,417,088.12	5,273,931.96
จากการขายหน่วยลงทุน		414,717.99	896,563.67
รวมสินทรัพย์		1,188,594,994.80	1,721,394,851.05
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	2,456,553.20
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		635,218.56	257,128.05
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	2,263,023.44	3,174,558.09
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,409.18	3,531.59
หนี้สินอื่น		62,160.06	88,822.56
รวมหนี้สิน		2,962,811.24	5,980,593.49
สินทรัพย์สุทธิ		1,185,632,183.56	1,715,414,257.56
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		155,982,648.06	187,846,067.95
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(3,774,844,923.06)	(3,554,921,497.55)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		4,804,494,458.56	5,082,489,687.16
สินทรัพย์สุทธิ		1,185,632,183.56	1,715,414,257.56
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		76.0105	91.3202
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		15,598,264.7163	18,784,606.6936

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธุรกิจการเงิน			
ธนาคาร		210,638,550.00	18.57
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	141,900	24,052,050.00	2.12
ธนาคารไทยเครดิต จำกัด (มหาชน)	277,700	4,304,350.00	0.38
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	249,300	48,488,850.00	4.28
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	514,200	34,965,600.00	3.08
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2,140,800	60,477,600.00	5.33
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	275,900	38,350,100.00	3.38
เงินทุนและหลักทรัพย์		58,590,200.00	5.17
บมจ.อီออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	82,300	8,847,250.00	0.78
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	510,300	16,074,450.00	1.42
บมจ.ดีคัส โฮลดิ้งส์	1,980,500	33,668,500.00	2.97
ประกันภัยและประกันชีวิต		25,983,430.00	2.29
บมจ.ไทยประกันชีวิต	2,611,400	25,983,430.00	2.29
สินค้าอุตสาหกรรม			
ยานยนต์		21,338,100.00	1.88
บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า	112,900	21,338,100.00	1.88
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		12,579,000.00	1.11
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	599,000	12,579,000.00	1.11
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง			
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		131,330,560.00	11.58
บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)	7,153,100	61,516,660.00	5.42
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	1,263,600	69,813,900.00	6.16

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ทรัพยากร				
	พลังงานและสาธารณูปโภค		210,441,365.25	18.56
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	821,400	21,356,400.00	1.88
	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	854,000	30,744,000.00	2.71
	บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	1,464,883	61,158,865.25	5.39
	บมจ.ปตท.	1,512,500	48,400,000.00	4.28
	บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	431,700	48,782,100.00	4.30
บริการ				
	พาณิชย์		146,153,500.00	12.89
	บมจ.คอมเซเว่น	1,142,500	22,393,000.00	1.98
	บมจ.ซีพี ออลล์	1,418,200	61,691,700.00	5.44
	บมจ.เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์	1,852,800	62,068,800.00	5.47
	การแพทย์		54,152,630.00	4.77
	บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	605,600	11,688,080.00	1.03
	บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	142,100	22,380,750.00	1.97
	บมจ.โรงพยาบาลพระรามเก้า	1,074,000	20,083,800.00	1.77
	การท่องเที่ยวและสันทนาการ		56,030,082.80	4.94
	บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป	7,311,200	17,839,328.00	1.57
	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	1,571,636	38,190,754.80	3.37
เทคโนโลยี				
	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		99,654,300.00	8.79
	บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	542,400	93,835,200.00	8.28
	บมจ.ซานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	357,000	5,819,100.00	0.51

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		107,144,115.00	9.45
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	137,400	43,006,200.00	3.79
บมจ.ฮิวแมนิก้า	3,006,700	15,183,835.00	1.34
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	4,491,200	48,954,080.00	4.32
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		1,134,035,833.05	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,134,139,059.59 บาท)		1,134,035,833.05	100.00

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร				
	อาหารและเครื่องดื่ม		70,876,160.00	4.21
	บมจ.อิชิตัน กรุ๊ป	1,883,200	27,683,040.00	1.64
	บมจ. โอสดสภา	815,400	16,960,320.00	1.01
	บมจ.เช็ปปี้	387,200	26,232,800.00	1.56
สินค้าอุปโภคบริโภค				
	ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์		11,830,500.00	0.70
	บมจ.นิโอ คอร์ปอเรท	358,500	11,830,500.00	0.70
ธุรกิจการเงิน				
	ธนาคาร		156,428,400.00	9.28
	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	231,000	34,881,000.00	2.07
	ธนาคารไทยเครดิต จำกัด (มหาชน)	277,700	5,137,450.00	0.30
	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	250,500	38,952,750.00	2.31
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,782,700	37,436,700.00	2.22
	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	340,600	40,020,500.00	2.38
	เงินทุนและหลักทรัพย์		71,424,900.00	4.24
	บมจ.อออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	311,600	39,884,800.00	2.37
	บมจ.เงินดีดลื้อ	1,855,300	31,540,100.00	1.87
สินค้าอุตสาหกรรม				
	ยานยนต์		24,612,200.00	1.46
	บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า	112,900	24,612,200.00	1.46
	บรรจุภัณฑ์		7,124,404.00	0.42
	บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	363,490	7,124,404.00	0.42
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง				
	วัสดุก่อสร้าง		12,105,600.00	0.72
	บมจ.เอสซีจี เดคคอร์ด	2,522,000	12,105,600.00	0.72

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		216,001,680.00	12.82
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	3,881,500	31,440,150.00	1.87
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	1,280,800	73,005,600.00	4.33
บมจ.แลนด์แอนด์เอนด์	1,691,600	8,542,580.00	0.51
บมจ.ดับเบิลยูเอชเค คอร์ปอเรชั่น	18,729,700	103,013,350.00	6.11
ทรัพยากร			
พลังงานและสาธารณูปโภค		214,164,620.00	12.71
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	1,694,200	100,804,900.00	5.99
บมจ.ปตท.	1,852,800	58,826,400.00	3.49
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	432,300	51,443,700.00	3.05
บมจ.ดับเบิลยูเอชเค ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	641,000	3,089,620.00	0.18
บริการ			
พาณิชย์		211,729,700.00	12.57
บมจ.ซีพี ออลล์	1,514,800	84,450,100.00	5.01
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	1,669,500	56,763,000.00	3.37
บมจ.เมก้า ไฟฟ์ไฮเอินซ์	2,120,800	70,516,600.00	4.19
การแพทย์		190,181,800.00	11.29
บมจ.บางกอก เชน ฮอस्पิตอล	2,467,500	37,752,750.00	2.24
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	2,517,700	61,683,650.00	3.66
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	167,600	33,436,200.00	1.99
บมจ.โรงพยาบาลพระรามเก้า	2,142,400	57,309,200.00	3.40
บริการเฉพาะกิจ		20,448,000.00	1.21
บมจ.เอสไอเอสบี	681,600	20,448,000.00	1.21
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		115,352,800.00	6.85
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	366,200	12,633,900.00	0.75
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป	8,560,200	32,699,964.00	1.94
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	2,693,036	70,018,936.00	4.16

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
ขนส่งและโลจิสติกส์		136,310,190.00	8.09
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	1,329,900	79,129,050.00	4.70
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	5,940,600	42,178,260.00	2.50
บมจ.สามารต เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์	781,400	15,002,880.00	0.89
เทคโนโลยี			
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		88,900,130.00	5.28
บมจ.เคลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย)	419,300	63,943,250.00	3.80
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	1,010,400	24,956,880.00	1.48
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		137,284,980.00	8.15
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	376,500	108,055,500.00	6.41
บมจ.อิวแมนิกา	3,479,700	29,229,480.00	1.74
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		1,684,776,064.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,613,301,436.05 บาท)		1,684,776,064.00	100.00

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		58,476,260.63	57,396,058.43
รายได้ดอกเบี้ย		36,102.30	47,078.93
รายได้อื่น		83.77	-
รวมรายได้		58,512,446.70	57,443,137.36
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	25,284,520.16	35,907,457.56
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		433,448.96	615,556.38
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,589,312.66	2,257,040.13
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,900.00	80,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		2,419,843.74	1,152,855.03
รวมค่าใช้จ่าย		29,808,025.52	40,013,809.10
รายได้สุทธิ		28,704,421.18	17,429,328.26
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(235,116,379.94)	(47,814,567.12)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(71,577,854.49)	(76,167,597.48)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(306,694,234.43)	(123,982,164.60)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(277,989,813.25)	(106,552,836.34)
หัก ภาษีเงินได้	3	(5,415.35)	(7,061.84)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(277,995,228.60)	(106,559,898.18)

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(277,995,228.60)	(106,559,898.18)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	80,736,138.21	126,730,423.03
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(332,522,983.61)	(429,646,762.83)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(529,782,074.00)	(409,476,237.98)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,715,414,257.56	2,124,890,495.54
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,185,632,183.56	1,715,414,257.56
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	18,784,606.6936	22,026,522.6532
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	1,017,868.2629	1,330,983.9439
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(4,204,210.2402)	(4,572,899.9035)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	15,598,264.7163	18,784,606.6936

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด อเบอร์ดีน โกรท (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2540 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารซิตี้แบงก์ สาขาส่งเสริมการค้า เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน ซึ่งมีสัดส่วนการลงทุนในหุ้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนและเป็นหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารการเงินอื่น ๆ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,033,673,223.71	389,053,134.61
ขายเงินลงทุน	1,277,719,220.23	662,868,687.55

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	25,284,520.16	35,907,457.56	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,589,312.66	2,257,040.13	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อเบอร์ดีน (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,020,277.16	2,859,245.67
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	126,988.89	179,724.01

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,134,035,833.05	-	-	1,134,035,833.05

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,684,776,064.00	-	-	1,684,776,064.00

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,134,035,833.05	1,134,035,833.05
เงินฝากธนาคาร	40,711,294.44	-	-	40,711,294.44
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	16,061.20	16,061.20
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	13,417,088.12	13,417,088.12
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	414,717.99	414,717.99
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	635,218.56	635,218.56
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,263,023.44	2,263,023.44
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,409.18	2,409.18
หนี้สินอื่น	-	-	62,160.06	62,160.06

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,684,776,064.00	1,684,776,064.00
เงินฝากธนาคาร	29,374,126.43	-	-	29,374,126.43
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	1,074,164.99	1,074,164.99
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	5,273,931.96	5,273,931.96
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	896,563.67	896,563.67

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	2,456,553.20	2,456,553.20
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	257,128.05	257,128.05
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	3,174,558.09	3,174,558.09
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	3,531.59	3,531.59
หนี้สินอื่น	-	-	88,822.56	88,822.56

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2569