

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง 31 กรกฎาคม 2567

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
ผู้ดูแลผลประโยชน์ :	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
รอบระยะเวลาบัญชี :	31 มกราคม ของทุกปี

การซื้อขายคืนหน่วยลงทุน

• ONE-UGG-RA

วันทำการซื้อ :	ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก :	1 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป :	1 บาท
วันทำการขายคืน :	ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน :	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ :	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน :	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

• ONE-UGG-IA

วันทำการซื้อ :	ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก :	25,000,000 บาท

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรกของ

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป :	1,000,000 บาท
วันทำการขายคืน :	ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน :	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ :	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน :	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

● ONE-UGG-ASSF

วันทำการซื้อ :	ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก :	2,000 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป :	2,000 บาท
วันทำการขายคืน :	ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 16.00 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน :	ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ :	ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน :	ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

คุณสามารถตรวจสอบมูลค่าทรัพย์สินได้ที่ www.one-asset.com

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio) (01/02/2024 - 31/07/2024) : 0.07 เท่า

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมพร้อมรับหนังสือชี้ชวนได้ที่ : บลจ.วรรณ จำกัด ชั้น 9, 24 อาคารสยามพิวรรณหิวเวอร์โทร. 0-2659-8888 กด 1
ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์และสนับสนุนธุรกิจ หรือที่ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วย
ลงทุนที่ได้รับการแต่งตั้งจาก บลจ.วรรณ

รายละเอียดการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน :

รายละเอียดแต่ละชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อย่อ	คำอธิบายเพิ่มเติม
1. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RA)	ONE-UGG-RA	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000 บาท ขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000 บาท ขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RD)	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000 บาท ขึ้นไป สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000 บาท ขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
3. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (IA)	ONE-UGG-IA	เหมาะสำหรับนิติบุคคล ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 25,000,000 บาท สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
4. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (ID)	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับนิติบุคคล ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 25,000,000 บาท สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
5. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ASSF)	ONE-UGG-ASSF	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาว ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 2,000 บาท สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป ทั้งนี้ ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเมื่อผู้ลงทุนซื้อหน่วยลงทุน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไข ตามที่กรมสรรพากร และ/หรือ กฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด
6. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบจ่ายเงินปันผล (DSSF)	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อการออมระยะยาว ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน และ/หรือ รับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 2,000 บาท สำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 2,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป ทั้งนี้ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเมื่อผู้ลงทุนซื้อหน่วยลงทุน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และ

รายละเอียดแต่ละชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อย่อ	คำอธิบายเพิ่มเติม
		เงื่อนไขตามที่กรมสรรพากร และ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

ข้อมูลของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน :

ชนิดหน่วยลงทุน	ONE-UGG-RA	ONE-UGG-RD (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-IA	ONE-UGG-ID (ยังไม่เปิดเสนอขาย)	ONE-UGG-ASSF	ONE-UGG-DSSF (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	ไม่จ่าย	จ่าย	ไม่จ่าย	จ่าย	ไม่จ่าย	จ่าย
ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน (% ของมูลค่าซื้อขาย)						
ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : 1.25%)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุนและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน					กรณีเป็นกองทุนต้นทาง - สับเปลี่ยนไปยังกองทุนรวมเพื่อการออมอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการอื่น: 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 : 1.03%)	ไม่เกิน 2.675%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : ยกเว้น)	ไม่เกิน 2.14%	ไม่เกิน 2.14% (ปัจจุบัน : 0.16%)	ไม่เกิน 2.14%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.535% (ปัจจุบัน : 0.03%)	ไม่เกิน 0.535%	ไม่เกิน 0.535% (ปัจจุบัน : 0.03%)	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% (ปัจจุบัน 0.27%)	ไม่เกิน 1.07%	ไม่เกิน 1.07% (ปัจจุบัน 0.27%)	ไม่เกิน 1.07%

หมายเหตุ : ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ตารางผลตอบแทนของกองทุน

ONE-UGG-RA
Performance Report as of 31/07/2024

Portfolio	Fund Size	NAV/Unit	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
	THB	THB	28/12/2023	24/07/2024	28/06/2024	30/04/2024	31/01/2024	31/07/2023	30/07/2021	31/07/2019	31/07/2014	01/07/2016
ONE-UGG-RA	8,097,024,629.30	26.2521	4.78%	-5.57%	-6.93%	-2.05%	5.00%	4.23%	-12.38%	7.96%	-	11.52%
Composite Benchmark	-	-	11.66%	1.18%	1.01%	6.68%	10.94%	14.41%	4.07%	10.02%	8.26%	10.05%
Volatility p.a.			18.31%	23.06%	18.65%	17.44%	18.51%	19.80%	30.76%	29.85%	-	25.85%
Benchmark Volatility p.a.			9.95%	15.47%	11.16%	8.73%	10.08%	10.18%	14.17%	17.26%	14.51%	14.76%
Tracking Error p.a.			17.82%	19.32%	18.27%	17.29%	18.24%	19.30%	29.65%	28.86%	-	25.02%
Max Drawdown			-9.30%	-5.57%	-9.30%	-9.30%	-9.30%	-19.29%	-55.97%	-55.97%	-	-55.97%
Information Ratio p.a.			-0.57	-22.31	-5.31	-2.01	-0.57	-0.43	-0.48	0.03	-	0.14

Notes: (A) = Annualized Return | Volatility is a standard deviation per annum
(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB | USDTHB Hedge Impact 85.00%

As of 31/07/2024

ONE-UGG-IA
Performance Report as of 31/07/2024

Portfolio	Fund Size	NAV/Unit	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
	THB	THB	28/12/2023	24/07/2024	28/06/2024	30/04/2024	31/01/2024	31/07/2023	30/07/2021	31/07/2019	31/07/2014	11/02/2020
ONE-UGG-IA	-	26.2464	4.78%	-5.57%	-6.93%	-2.05%	5.00%	4.23%	-12.34%	-	-	5.10%
Composite Benchmark	-	-	11.66%	1.18%	1.01%	6.68%	10.94%	14.41%	4.07%	10.02%	8.26%	8.80%
Volatility p.a.			18.32%	23.06%	18.65%	17.44%	18.51%	19.80%	30.76%	-	-	30.92%
Benchmark Volatility p.a.			9.95%	15.47%	11.16%	8.73%	10.08%	10.18%	14.17%	17.25%	14.51%	17.93%
Tracking Error p.a.			17.82%	19.32%	18.27%	17.29%	18.24%	19.30%	29.66%	-	-	29.85%
Max Drawdown			-9.30%	-5.57%	-9.30%	-9.30%	-9.30%	-19.29%	-55.90%	-	-	-55.90%
Information Ratio p.a.			-0.57	-22.31	-5.31	-2.01	-0.57	-0.43	-0.48	-	-	-0.01

Notes: (A) = Annualized Return | Volatility is a standard deviation per annum
(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB | USDTHB Hedge Impact 85.00%

As of 31/07/2024

ONE-UGG-ASSF
Performance Report as of 31/07/2024

Portfolio	Fund Size	NAV/Unit	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
	THB	THB	28/12/2023	24/07/2024	28/06/2024	30/04/2024	31/01/2024	31/07/2023	30/07/2021	31/07/2019	31/07/2014	11/05/2020
ONE-UGG-ASSF	1,572,718,663.46	26.2173	4.78%	-5.57%	-6.93%	-2.05%	5.00%	4.23%	-12.38%	-	-	3.54%
Composite Benchmark	-	-	11.66%	1.18%	1.01%	6.68%	10.94%	14.41%	4.07%	10.02%	8.26%	13.41%
Volatility p.a.			18.31%	23.06%	18.65%	17.44%	18.51%	19.80%	30.76%	-	-	29.49%
Benchmark Volatility p.a.			9.95%	15.47%	11.16%	8.73%	10.08%	10.18%	14.17%	17.25%	14.51%	14.01%
Tracking Error p.a.			17.81%	19.32%	18.27%	17.29%	18.24%	19.30%	29.65%	-	-	28.79%
Max Drawdown			-9.30%	-5.57%	-9.30%	-9.30%	-9.30%	-19.29%	-55.97%	-	-	-55.97%
Information Ratio p.a.			-0.57	-22.31	-5.31	-2.01	-0.57	-0.43	-0.48	-	-	-0.21

Notes: (A) = Annualized Return | Volatility is a standard deviation per annum
(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB | USDTHB Hedge Impact 85.00%

As of 31/07/2024



ธนาคารกสิกรไทย
开市银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนด ไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2567

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก (1 กุมภาพันธ์ 2567 - 31 กรกฎาคม 2567)

-ไม่มี-

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

ผู้จัดการกองทุน

- | | | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| 1. นายมณฑล จุนชยะ | 2. นายชัยพฤกษ์ กุลกาญจนาร | 3. นายสันธาน เสงสกุล |
| 4. นายบัญชา จิ่งวัฒนกิจ | 5. น.ส.จารุภัทร์ ศรีจำเริญ | 6. นายคณิน นามโคตร |
| 7. นายปณิธิ จิตร์โกชน์ | 8. น.ส.จันทร์เพ็ญ ชูวงษ์ | 9. น.ส.พรอุมมา เทวาทูดี |
| 10. น.ส.ประภาภรณ์ ชื้อเจริญกิจ | 11. น.ส.วราภรณ์ ไกรวรรณ | 12. นายสุทธิโรจน์ สิทธิวัฒนานนท์ |
| 13. นายสิทธิ จ่างตระกูล | 14. นายธัชธรรม วิจารณ์กรณ | |

• กรณีที่กองทุนลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้ง -ไม่มี- เหตุผล :

• ข้อมูลการบันทึกราคาตราสารแห่งหนึ่งหรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือลูกหนี้ -ไม่มี- แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี) :

• ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี) : -ไม่มี-

• รายงานข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ถ้ามี) : -ไม่มี-

• ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด : -ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG) ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
บล.ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บล.ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บล.เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บล.ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บล.เจพี มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
LGT Bank (Singapore) Ltd.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
Baillie Gifford Investment Management	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
DBS Singapore	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ของรอบระยะเวลา 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน
กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ (ONE-UGG)
สำหรับระยะเวลา 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)		
- หน่วยลงทุนชนิด ASSF	10,890.13	0.11
- หน่วยลงทุนชนิด IA	0.00	0.00
- หน่วยลงทุนชนิด RA	58,439.68	0.57
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	1,648.51	0.02
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	13,737.57	0.12
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	39.78	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	351.83	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	85.11	0.82

*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	10,326,512,475.30 บาท
---	-----------------------

การรับเงินค่าตอบแทนจากกองทุนรวมต่างประเทศ

รายการ	จำนวนเงิน หน่วย: บาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก	0.00	0.00

รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

หลักทรัพย์ / ทรัพย์สิน	จำนวนหน่วย / ราคาตามมูลค่า	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หน่วยลงทุน			
BAI GIF WW LT GB GR-BUSD ACC	8,201,272.7330	9,119,407,183.62	94.31
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund	593,407.7730	293,900,776.20	3.04
รวมหน่วยลงทุน		9,413,307,959.82	97.35
เงินฝากธนาคาร			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		134,998,178.40	1.40
รวมเงินฝากธนาคาร		134,998,178.40	1.40
อนุพันธ์ทางการเงิน			
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า		162,817,401.30	1.68
รวมอนุพันธ์ทางการเงิน		162,817,401.30	1.68
หนี้สินอื่นๆ		(41,380,246.76)	(0.43)
รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน		9,669,743,292.76	100.00

มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ของ
กองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
26.2464 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 และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
T2/F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
T3/F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
T4	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	2567
สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	9,413,307,959.82
เงินฝากธนาคาร	134,922,671.39
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	75,507.01
จากการขายเงินลงทุน	0.00
จากสัญญาตราสารอนุพันธ์	162,817,401.30
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	0.00
สินทรัพย์อื่น	0.00
รวมสินทรัพย์	9,711,123,539.52
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการซื้อเงินลงทุน	0.00
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	26,431,694.86
จากสัญญาตราสารอนุพันธ์	0.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14,525,562.10
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	0.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	11,325.91
หนี้สินอื่น	411,663.89
รวมหนี้สิน	41,380,246.76
สินทรัพย์สุทธิ	9,669,743,292.76

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	2567
สินทรัพย์สุทธิ:	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	3,684,206,776.79
กำไร(ขาดทุน)สะสม	
บัญชีปรับสมดุล	6,913,887,382.81
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	(928,350,866.84)
สินทรัพย์สุทธิ	9,669,743,292.76
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	368,420,677.6420
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	26.2464
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามชนิดและประเภทผู้ถือหน่วยดังนี้	
หน่วยลงทุนชนิด ASSF	26.2173
หน่วยลงทุนชนิด IA	26.2464
หน่วยลงทุนชนิด RA	26.2521
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย) แยกตามชนิดและประเภทผู้ถือหน่วยดังนี้	
หน่วยลงทุนชนิด ASSF	59,987,638.0968
หน่วยลงทุนชนิด IA	-
หน่วยลงทุนชนิด RA	308,433,039.5452
รวม	368,420,677.6420

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	2567
รายได้	
รายได้เงินปันผล	-
รายได้ดอกเบี้ย	393,435.53
รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-
รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก	-
รายได้อื่น	-
รวมรายได้	393,435.53
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	69,329,817.22
ค่าธรรมเนียมการจัดการต่างประเทศ	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,648,508.92
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	13,737,574.93
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษากองทุน	-
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	39,781.56
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	351,829.56
ต้นทุนการทำรายการ	-
รวมค่าใช้จ่าย	85,107,512.19
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ	(84,714,076.66)

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	2567
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(201,759,386.17)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	865,427,668.25
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาตราสารอนุพันธ์	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาตราสารอนุพันธ์	288,751,516.23
รายการกำไร(ขาดทุน)ที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(346,427,198.05)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ังไม่เกิดขึ้น	605,992,600.26
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	521,278,523.60
หัก ภาษีเงินได้	(59,015.54)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	521,219,508.06
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้	
ชนิดหรือประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน	
หน่วยลงทุนชนิด ASSF	73,055,739.20
หน่วยลงทุนชนิด IA	-
หน่วยลงทุนชนิด RA	448,163,768.86
รวม	521,219,508.06

หมายเหตุ : *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	วันครบกำหนด	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน			9,413,307,959.82	100.00
BAI GIF WW LT GB GR-BUSD ACC		8,201,272.7330	9,119,407,183.62	96.88
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund		593,407.7730	293,900,776.20	3.12
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 10,671,104,873.97 บาท)			9,413,307,959.82	100.00

หมายเหตุ: *งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

**รายงานความเห็นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)**

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บลจ. วรรณ) ขอส่งรายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ของกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (ONE-UGG-RA) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 5.00 และกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (ONE-UGG-IA) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 5.00 และกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ONE-UGG-ASSF) มีผลการดำเนินงานย้อนหลังอยู่ที่ร้อยละ 5.00 เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานอยู่ที่ร้อยละ 10.94 ซึ่งคำนวณจากดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD สัดส่วนร้อยละ 100 โดยปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ประมาณร้อยละ 85 และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ประมาณร้อยละ 15 (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนของกองทุน)

กองทุนเปิดวรรณ 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

ดัชนี MSCI ACWI ในช่วงระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ปรับตัวเพิ่มขึ้น 11.40% โดยตลาดหุ้นทั่วโลกได้รับปัจจัยสนับสนุน 2 ปัจจัยหลัก คือ 1) งบการเงินของบริษัทจดทะเบียนในสหรัฐฯ โดยเฉพาะหุ้นเทคโนโลยี ยังคงแข็งแกร่งและดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ 2) ความคาดหวังว่า Fed จะลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมในเดือนกันยายน 2567 หลังจากที่เงินเฟ้อสหรัฐฯ ค่อยๆ ปรับตัวลดลงมากกว่าที่นักวิเคราะห์คาดการณ์ โดยตัวเลข CPI ของสหรัฐฯ ในเดือนมิถุนายน 2567 รายงานออกมาชะลอตัวลงที่ 3.0% YoY ต่ำกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ที่ 3.1% YoY และต่ำกว่า CPI เดือน พฤษภาคม 2567 ที่รายงานออกมาที่ระดับ 3.3% YoY เป็นปัจจัยสนับสนุนตลาดฯ ณ ช่วงเวลานี้

ในด้านตลาดหุ้นจีน ตลาดฟื้นตัวได้ดี จาก sentiment เชิงบวกจากนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐจีน โดยทางการจีนได้ออกมาตรการช่วยเหลือภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังคงอ่อนแอ โดยการยกเลิกอัตราดอกเบี้ยจำนองขั้นต่ำทั่วประเทศ และลดอัตราส่วนเงินดาวน์ขั้นต่ำสำหรับผู้ซื้อบ้าน นอกจากนี้ธนาคารกลางจีน (PBOC) ยังได้มีการปรับลดสัดส่วนการกันสำรองของธนาคารพาณิชย์ (RRR) เพื่อเพิ่มสภาพคล่องและกระตุ้นเศรษฐกิจประกอบกับ valuation ของหุ้นจีนที่ค่อนข้างต่ำเมื่อเทียบกับในอดีตทำให้นักลงทุนเห็นโอกาสในการลงทุนและเข้าซื้อในสินทรัพย์ตราสารทุนของจีนมากขึ้น อย่างไรก็ตาม ด้านเศรษฐกิจจีนยังคงอ่อนแอ โดย GDP ไตรมาส 2/2567 ของจีนขยายตัวเพียง 4.7% ต่ำกว่าคาดการณ์ที่ 5.1% และชะลอตัวต่ำกว่าไตรมาสที่แล้วที่ขยายตัว 5.3% เป็นการขยายตัวต่ำสุดในรอบ 5 ปี นอกจากนี้ ในช่วงครึ่งแรกของปี 2567 การลงทุนด้านอสังหาริมทรัพย์ของจีนยังคงลดลง 10.1% YoY บ่งบอกถึงภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนที่ยังคงอ่อนแอ ณ ช่วงเวลานี้

บลจ.วอร์เรน มองว่า ความกังวลเรื่องแนวโน้มเศรษฐกิจสหรัฐจะถดถอยและมูลค่าที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของตลาดหุ้นทั่วโลกตั้งแต่ช่วงปลายปี 2566 จะส่งผลทำให้ตลาดหุ้นทั่วโลกมีโอกาสเผชิญกับความผันผวนได้ในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม บลจ.วอร์เรน คาดว่าความผันผวนดังกล่าวน่าจะเป็นผลกระทบระยะสั้น ในระยะยาว บลจ.วอร์เรน ยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหุ้นทั่วโลก โดยผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในสหรัฐฯ และประเทศอื่นๆ ยังคงมีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะหุ้นในกลุ่มเทคโนโลยีที่ได้รับประโยชน์จากการขยายตัวของธุรกิจ AI นอกจากนี้ คุณ Jerome Powell ประธานธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ยังได้กล่าวในการสัมมนาประจำปีที่ Jackson Hole Economic Symposium ในเดือนสิงหาคม 2567 ถึงความเสี่ยงด้านเงินเฟ้อที่ปรับลดลง และระบุชัดเจนถึงโอกาสในการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินสหรัฐฯ (FOMC) ในเดือน กันยายน 2567 ซึ่งการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ Fed จะเป็นปัจจัยบวกให้กับตลาดหุ้นทั่วโลกต่อไป บลจ.วอร์เรน จึงยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกในระยะยาว โดยเฉพาะหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานที่ดีและมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตได้ในอนาคต ทั้งนี้ บลจ.วอร์เรนมีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในกองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund ซึ่งเป็นกองทุนหลักของกองทุน ONE-UGG โดยกองทุนเป็นกองทุนที่เน้นการลงทุนในหุ้นที่มีการเติบโตสูง และมีนวัตกรรมที่สามารถปฏิรูปอุตสาหกรรมและเข้าไปมีบทบาทต่อวิถีชีวิตของคนในอนาคตได้ ซึ่งจะเป็นผลดีต่อกองทุนฯ ในระยะยาว

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วอร์เรน จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบหมายความไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของผู้ลงทุนด้วยความรอบคอบ ระมัดระวังและมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วอร์เรน จำกัด

ONE-UGG

ONE ULTIMATE GLOBAL GROWTH FUND : ONE-UGG



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

สารบัญ

	หน้า
รายงานความเห็นของบริษัทจัดการ	3
สรุปภาวะการลงทุนในตลาดต่างประเทศ	4
กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ (ONE-UGG)	5
และผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง (%)	6
รายละเอียดหลักทรัพย์ที่ถือโดย	
กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ (ONE-UGG)	7
รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้า	
จากการซื้อขายหลักทรัพย์ของรอบปีบัญชี	8
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บฯ ของรอบปีบัญชี แบบ 117-5	
และรายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก	9
ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	10
รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมประจำปี พ.ศ. 2566 (1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567)	
กับกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ (ONE-UGG)	10
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ (ONE-UGG)	
ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)	10
รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของกองทุนรวมภายใต้	
การจัดตั้งและจัดการของบลจ.วรรณ จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2566	
(1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567) แบบ 126 (1) - 4	11
รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์	12
งบการเงินและรายงานผู้สอบบัญชี	13

รายงานความเห็นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บลจ. วรรณ) ขอนำเสนอรายงานประจำปีของรอบปีบัญชีและรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 และวันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 ของกองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ในรอบระยะเวลา 1 ปี ที่ผ่านมากองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล (ONE-UGG-IA) มีผลการดำเนินงานย้อนหลัง อยู่ที่ 14.24% เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานซึ่งคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของ ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ตามสัดส่วนการทำ hedging ประมาณร้อยละ 85 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอัตราผลตอบแทนของ ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในส่วนที่เหลือที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน อยู่ที่ 12.32% (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนของกองทุน)

ในรอบระยะเวลา 1 ปี ที่ผ่านมากองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (ONE-UGG-RA) มีผลการดำเนินงานย้อนหลัง อยู่ที่ 14.24% เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานซึ่งคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของ ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ตามสัดส่วนการทำ hedging ประมาณร้อยละ 85 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอัตราผลตอบแทนของ ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในส่วนที่เหลือที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน อยู่ที่ 12.32% (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนของกองทุน)

ในรอบระยะเวลา 1 ปี ที่ผ่านมากองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ONE-UGG-ASSF) มีผลการดำเนินงานย้อนหลัง อยู่ที่ 14.24% เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานซึ่งคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของ ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน ตามสัดส่วนการทำ hedging ประมาณร้อยละ 85 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอัตราผลตอบแทนของ ดัชนี FTSE All-World Net Total Return Index USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในส่วนที่เหลือที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน อยู่ที่ 12.32% (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนของกองทุน)

กองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG) 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 โดยกองทุนหลักอยู่ภายใต้ Baillie Gifford Worldwide Funds PLC และบริหารจัดการโดย Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited ทั้งนี้ กองทุนหลักจดทะเบียนจัดตั้งที่ประเทศไอร์แลนด์ ภายใต้การอนุมัติของธนาคารกลางแห่งไอร์แลนด์ (Central Bank of Ireland) และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของ UCITS ฯลฯ

ดัชนี FTSE All World Index (USD) ปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 427.96 จุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 ปรับตัวขึ้นอยู่ที่ 481.99 จุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 หรือปรับตัวเพิ่มขึ้นคิดเป็น 12.63% โดยตลอดทั้งปี 2566 ดัชนีฯ มีความผันผวนและค่อยๆปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยช่วงต้นปี 2566 ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นจากเงินเฟ้อสหรัฐฯ ที่ได้ผ่านจุดสูงสุดไปแล้วและมีแนวโน้มชะลอตัวลงในระยะถัดไป รวมถึงการเปิดประเทศของจีนหลังจากปิดประเทศในช่วงโควิด แต่ในเดือนมีนาคม 2566 ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลง จากวิกฤตธนาคารด้วยปัญหาด้านสภาพคล่องของธนาคารสหรัฐฯ หลายแห่งและลามไปยังธนาคารในยุโรป แต่อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นทั่วโลกในช่วงเดือนเมษายนปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยท่ามกลางความผันผวน หลังจากทีภาครัฐและธนาคารขนาดใหญ่ที่เกี่ยวข้องได้เข้ามาช่วยเหลือสภาพคล่องเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับประชาชน อีกทั้งได้รับอานิสงส์ จากผลประกอบการบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะในสหรัฐฯ ซึ่งออกมาดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ โดยกลุ่มที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นมากที่สุด เป็นหุ้นในกลุ่ม Technology อย่าง Amazon, Alphabet Inc, NVIDIA และ Microsoft Corp เป็นต้น

ช่วงครึ่งปีหลัง ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวผันผวนค่อนข้างมาก โดยในเดือนตุลาคม 2566 ตลาดหุ้นโลกปรับตัวลงด้วยปัจจัยกดดันจากภาพรวมเศรษฐกิจโลกที่ไม่แน่นอน เงินเฟ้อกลับมาเร่งตัวและสูงกว่าที่ตลาดคาดการณ์ ท่ามกลางภาวะสงครามอิสราเอล-ฮามาส อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นโลกปรับตัวขึ้นอีกครั้งในช่วงปลายปี 2566 จนถึงต้นปี 2567 หลังนักลงทุนคาดหวังว่า Fed จะเริ่มต้นปรับลดอัตราดอกเบี้ยในปี 2567 สนับสนุนโดยตัวเลข dot plot จากรายงานการประชุมของ Fed แสดงให้เห็นคาดการณ์แนวโน้มการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี 2567 ลงทั้งสิ้น 75bps

ในด้านตลาดหุ้นจีน ในช่วงต้นปี 2566 นักลงทุนทั่วโลกมีความหวังเกี่ยวกับการเปิดประเทศของจีน ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายตัวของเศรษฐกิจในหลายประเทศ อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นจีนปรับตัวลงต่อเนื่องตลอดทั้งปี 2566 จากความกังวลเกี่ยวกับเศรษฐกิจภาคอสังหาริมทรัพย์ และธนาคารเจ้า นอกจากนี้ ตัวเลขเศรษฐกิจที่ออกมาแยกว่าที่ตลาดคาดการณ์ สะท้อนเศรษฐกิจอ่อนแอ สร้างความผิดหวังและความกังวลให้แก่ นักลงทุน แม้รัฐบาลจะมีการใช้นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจไปบ้างก็ตาม อาทิเช่น การปรับลดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ (LPR) ลด RRR Rate (Reserve Requirement Ratio) แต่ยังไม่สามารถส่งผลกระทบบสำคัญที่เรียกความเชื่อมั่นและส่งผลตลาดปรับตัวเพิ่มขึ้นได้ แต่อย่างไรก็ตาม GDP จีน ปี 2566 อยู่ที่ 5.2% โตได้มากกว่าเป้าหมายที่ 5%

บลจ.วรรณ มองว่าตลาดหุ้นทั่วโลกมีโอกาสเผชิญกับความผันผวนในระยะถัดไปได้หลังมูลค่าหุ้นปรับสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังมีปัจจัยเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ เนื่องจากในปี 2567 หลายประเทศมีการเลือกตั้ง โดยเฉพาะการเลือกตั้งในสหรัฐฯ ที่อาจทำให้ นโยบายเศรษฐกิจและต่างประเทศแปรเปลี่ยนไปจากปัจจุบัน รวมถึงภาวะเศรษฐกิจจีนที่ยังคงอ่อนแอ แต่อย่างไรก็ตาม บลจ.วรรณ คาดว่าความกังวลดังกล่าวจะเป็นเพียงผลกระทบระยะสั้น เนื่องจาก ยังคงมีปัจจัยหนุนจากการลดดอกเบี้ยของ Fed ซึ่งอาจหนุนหลายประเทศลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงตาม เป็นผลดีต่อเศรษฐกิจทั่วโลกในระยะถัดไป บลจ.วรรณ จึงยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกในระยะยาว โดยเฉพาะหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานที่ดีและมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตได้ในอนาคต

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบหมายความไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของนักลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวังและมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

สรุปภาวะการลงทุนในตลาดต่างประเทศ

ดัชนี FTSE All World Index (USD) ปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 427.96 จุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 ปรับตัวขึ้นอยู่ที่ 481.99 จุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 หรือปรับตัวเพิ่มขึ้นคิดเป็น 12.63% โดยตลอดทั้งปี 2566 ดัชนี มีความผันผวนและค่อยๆ ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยช่วงต้นปี 2566 ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นจากเงินเฟ้อสหรัฐฯ ที่ได้ผ่านจุดสูงสุดไปแล้วและมีแนวโน้มชะลอตัวลงในระยะถัดไป รวมถึงการเปิดประเทศของจีนหลังจากปิดประเทศในช่วงโควิด แต่ในเดือนมีนาคม 2566 ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลงจากวิกฤตธนาคารด้วยปัญหาด้านสภาพคล่องของธนาคารสหรัฐฯ หลายแห่งและลามไปยังธนาคารในยุโรป แต่อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นทั่วโลกในช่วงเดือนเมษายนปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยท่ามกลางความผันผวน หลังจากทีภาครัฐและธนาคารขนาดใหญ่ที่เกี่ยวข้องได้เข้ามาช่วยเสริมสภาพคล่องเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับประชาชน อีกทั้งได้รับอานิสงส์ จากผลประกอบการบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะในสหรัฐฯ ซึ่งออกมาดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ โดยกลุ่มที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นมากที่สุด เป็นหุ้นในกลุ่ม Technology อย่าง Amazon, Alphabet Inc, NVIDIA และ Microsoft Corp เป็นต้น

ช่วงครึ่งปีหลัง ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวผันผวนค่อนข้างมาก โดยในเดือนตุลาคม 2566 ตลาดหุ้นโลกปรับตัวลงด้วยปัจจัยกดดันจากภาพรวมเศรษฐกิจโลกที่ไม่แน่นอน เงินเฟ้อกลับมาเร่งตัวและสูงกว่าที่ตลาดคาดการณ์ ท่ามกลางภาวะสงครามอิสราเอล-ฮามาส อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นโลกปรับตัวขึ้นอีกครั้งในช่วงปลายปี 2566 จนถึงต้นปี 2567 หลังนักลงทุนคาดหวังว่า Fed จะเริ่มต้นปรับลดอัตราดอกเบี้ยในปี 2567 สนับสนุนโดยตัวเลข dot plot จากรายงานการประชุมของ Fed แสดงให้เห็นคาดการณ์แนวโน้มการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี 2567 ลงทั้งสิ้น 75bps

ในด้านตลาดหุ้นจีน ในช่วงต้นปี 2566 นักลงทุนทั่วโลกมีความหวังเกี่ยวกับการเปิดประเทศของจีน ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการขยายตัวของเศรษฐกิจในหลายประเทศ อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นจีนปรับตัวลงต่อเนื่องตลอดทั้งปี 2566 จากความกังวลเกี่ยวกับเศรษฐกิจภาคอสังหาริมทรัพย์ และ ธนาคารเงา นอกจากนี้ ตัวเลขเศรษฐกิจที่ออกมาแย่กว่าที่ตลาดคาดการณ์ สะท้อนเศรษฐกิจอ่อนแอ สร้างความผิดหวังและความกังวลให้แก่ลงทุน แม้รัฐบาลจะมีการใช้นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจไปบ้างก็ตาม อาทิเช่น การปรับลดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ (LPR) ลด RRR Rate (Reserve Requirement Ratio) แต่ยังไม่สามารถส่งผลกระทบสำคัญที่เรียกความเชื่อมั่นและส่งผลตลาดปรับตัวเพิ่มขึ้นได้ แต่อย่างไรก็ตาม GDP จีน ปี 2566 อยู่ที่ 5.2% โตได้มากกว่าเป้าหมายที่ 5%

บลจ.วรรณ มองว่าตลาดหุ้นทั่วโลกมีโอกาสเผชิญกับความผันผวนในระยะถัดไปได้หลังมูลค่าหุ้นปรับสูงขึ้นมาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังมีปัจจัยเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ เนื่องจากในปี 2567 หลายประเทศมีการเลือกตั้ง โดยเฉพาะการเลือกตั้งในสหรัฐฯ ที่อาจทำให้นโยบายเศรษฐกิจและต่างประเทศแปรเปลี่ยนไปจากปัจจุบัน รวมถึงภาวะเศรษฐกิจจีนที่ยังคงอ่อนแอ แต่อย่างไรก็ตาม บลจ.วรรณ คาดว่าความกังวลดังกล่าวจะเป็นเพียงผลกระทบระยะสั้น เนื่องจาก ยังคงมีปัจจัยหนุนจากการลดดอกเบี้ยของ Fed ซึ่งอาจหนุนหลายประเทศลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงตาม เป็นผลดีต่อเศรษฐกิจทั่วโลกในระยะถัดไป บลจ.วรรณ จึงยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกในระยะยาว โดยเฉพาะหุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานที่ดีและมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตได้ในอนาคต

กองทุนเปิดวอร์ธ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ประเภทโครงการ :

กองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในกองทุนต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (feeder fund)
กองทุนรวมมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 6 ชนิด
1. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RA) : ชื่อย่อ ONE-UGG-RA
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RD) : ชื่อย่อ ONE-UGG-RD
3. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล (IA) : ชื่อย่อ ONE-UGG-IA
4. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล (ID) : ชื่อย่อ ONE-UGG-ID
5. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล (ASSF) : ชื่อย่อ ONE-UGG-ASSF
6. หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม แบบจ่ายเงินปันผล (DSSF)) : ชื่อย่อ ONE-UGG-DSSF
ทั้งนี้ ก่อนเปิดให้บริการชนิดหน่วยลงทุน RD, ID, DSSF เพิ่มเติม บริษัทจัดการจะประกาศให้ทราบล่วงหน้า โดยติดประกาศไว้ที่

สำนักงานของบริษัทจัดการ และสำนักงานผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืน (ถ้ามี) และ/หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

อายุโครงการ :

ไม่กำหนดอายุโครงการ

จำนวนเงินทุนจดทะเบียนของโครงการ :

18,000 ล้านบาท

วันเริ่มต้นโครงการ :

4 กุมภาพันธ์ 2559

ระดับความเสี่ยงของกองทุน :

ระดับ 6 (ความเสียงสูง)

นโยบายการลงทุน :

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Master Fund) คือ กองทุน Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund (กองทุนหลัก) ในหน่วยลงทุนชนิด Class B net accumulation (ชนิดB ประเภทสะสมมูลค่า) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักอยู่ภายใต้ Baillie Gifford Worldwide Funds PLC และบริหารจัดการโดย Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited ทั้งนี้ กองทุนหลักจดทะเบียนจัดตั้งที่ประเทศไอร์แลนด์ ภายใต้การอนุมัติของธนาคารกลางแห่งไอร์แลนด์ (Central Bank of Ireland) และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของ UCITS กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนจำนวน 30 ถึง 60 หลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดซื้อขาย (regulated market) อย่างน้อย 1 แห่ง โดยตราสารทุนที่กองทุนจะลงทุนส่วนใหญ่จะประกอบด้วยหุ้นสามัญ และหลักทรัพย์ที่สามารถเปลี่ยนมือได้ (transferable securities) อื่น ๆ เช่น หลักทรัพย์แปลงสภาพ หลักทรัพย์บุริมสิทธิ หลักทรัพย์บุริมสิทธิ์แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่ไม่เฉพาะเจาะจงในหมวดอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่งหรือในประเทศใดประเทศหนึ่ง และมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalisation) เกินกว่า 4,000 ล้านดอลลาร์ ณ วันที่ลงทุน ทั้งนี้ กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนหลักคือการลงทุนในตราสารทุนทั่วโลกเพื่อสร้างผลตอบแทนที่แข็งแกร่งในระยะยาว ในพื้นที่ที่พิจารณาแล้วว่ามีความเสี่ยงในการเติบโตที่แข็งแกร่ง โดยการพิจารณาคัดเลือกแบบรายตัวจากทีมผู้จัดการกองทุน ฯลฯ

ผู้ดูแลผลประโยชน์ :

ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน :

บลจ.วอร์ธ จำกัด

รอบระยะเวลาบัญชี :

31 มกราคม ของทุกปี

ชนิดหน่วยลงทุน	RA	RD (ยังไม่เปิดให้บริการ)	ASSF
สิทธิที่จะได้รับปันผล	ไม่จ่าย	จ่าย	ไม่จ่าย
มูลค่าขั้นต่ำการสั่งซื้อครั้งแรก	1 บาท	5,000 บาท	2,000 บาท
มูลค่าขั้นต่ำการสั่งซื้อครั้งถัดไป	1 บาท	1,000 บาท	2,000 บาท
เวลาทำการซื้อ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ
เวลาทำการขาย	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 1.35)	ไม่เกินร้อยละ 2.675	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 1.35)
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 0.535 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 0.0321)	ไม่เกินร้อยละ 0.107	ไม่เกินร้อยละ 0.535 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 0.0321)
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 1.07 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 0.2675)	ไม่เกินร้อยละ 1.07	ไม่เกินร้อยละ 1.07 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 0.2675)
ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน(Front-end Fee) (%ของมูลค่าซื้อขาย)	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 1.25)	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ยกเว้นการเรียกเก็บ)
ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน(Back-end Fee) (%ของมูลค่าซื้อขาย)	ไม่เกินร้อยละ 1.07 (ปัจจุบัน: ยกเว้นการเรียกเก็บ)	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ยกเว้นการเรียกเก็บ)
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า (Switching In) (%ของมูลค่าซื้อ)	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก (Switching Out) (%ของมูลค่า)	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
ชนิดหน่วยลงทุน	ID (ยังไม่เปิดให้บริการ)	IA	DSSF (ยังไม่เปิดให้บริการ)
สิทธิที่จะได้รับปันผล	จ่าย	ไม่จ่าย	จ่าย
มูลค่าขั้นต่ำการสั่งซื้อครั้งแรก	25,000,000	25,000,000	2,000 บาท
มูลค่าขั้นต่ำการสั่งซื้อครั้งถัดไป	1,000,000	1,000,000	2,000 บาท
เวลาทำการซื้อ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ
เวลาทำการขาย	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ	09:00 - 16:00 น. ทุกวันทำการ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 1.35)	ไม่เกินร้อยละ 2.14
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 0.107	ไม่เกินร้อยละ 0.535 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 0.0321)	ไม่เกินร้อยละ 0.107
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 1.07	ไม่เกินร้อยละ 1.07 (ปัจจุบัน: ร้อยละ 0.2675)	ไม่เกินร้อยละ 1.07
ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน(Front-end Fee) (%ของมูลค่าซื้อขาย)	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ยกเว้นการเรียกเก็บ)	ไม่เกินร้อยละ 2.14
ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน(Back-end Fee) (%ของมูลค่าซื้อขาย)	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14 (ปัจจุบัน: ยกเว้นการเรียกเก็บ)	ไม่เกินร้อยละ 2.14
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า (Switching In) (%ของมูลค่าซื้อ)	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก (Switching Out) (%ของมูลค่า)	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	อัตราเดียวกับค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio) (01/02/2023 - 31/01/2024) : 0.07

หมายเหตุ : ค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมพร้อมรับหนังสือชี้ชวนได้ที่ :

บลจ.วอร์ธ จำกัด ชั้น 9, 24 อาคารสยามพิวรรณ์ทาวเวอร์ โทร. 0-2659-8888 กด 1

ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์และสนับสนุนธุรกิจ หรือที่ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบลจ.วอร์ธ

หมายเหตุ : *เริ่มตั้งแต่วันที่ บลจ. วอร์ธ ได้รับโอนกองทุน ONE-UGG คือ วันที่ 1 กรกฎาคม 2559 (กองทุนจัดตั้งวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2559)

ตารางผลการดำเนินงานของกองทุน

Portfolio	Fund Size		NAV/Unit	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
	THB	THB											
ONE-UGG-IA	-	24.9968		-0.21%	-0.77%	-0.21%	22.63%	-0.73%	14.24%	-12.71%	-	-	4.47%
Composite Benchmark	-	-		0.64%	-0.16%	0.64%	13.99%	3.13%	12.32%	5.36%	9.27%	7.82%	7.12%
Volatility p.a.				17.61%	15.81%	17.61%	18.33%	21.03%	20.87%	31.52%	-	-	32.13%
Benchmark Volatility p.a.				9.39%	8.31%	9.39%	9.12%	10.29%	10.47%	14.19%	17.19%	14.45%	18.68%
Tracking Error p.a.				15.72%	13.63%	15.72%	18.68%	20.35%	20.73%	30.41%	-	-	30.99%
Max Drawdown				-4.77%	-1.55%	-4.77%	-4.77%	-19.29%	-19.84%	-55.90%	-	-	-55.90%
Information Ratio p.a.				-0.55	-2.22	-0.55	1.66	-0.30	0.16	-0.51	-	-	0.03
Notes: (A) = Annualized Return / Volatility is a standard deviation per annum													As of 31/01/2024
(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB / USDTHB Hedge Impact 85.00%													

Portfolio	Fund Size		NAV/Unit	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
	THB	THB											
ONE-UGG-RA	8,237,219,339.86	25.0018		-0.21%	-0.77%	-0.21%	22.63%	-0.73%	14.24%	-12.70%	8.56%	-	11.60%
Composite Benchmark	-	-		0.64%	-0.16%	0.64%	13.99%	3.13%	12.32%	5.36%	9.27%	7.82%	9.24%
Volatility p.a.				17.61%	15.81%	17.61%	18.33%	21.03%	20.87%	31.50%	29.72%	-	26.26%
Benchmark Volatility p.a.				9.39%	8.31%	9.39%	9.12%	10.29%	10.47%	14.19%	17.20%	14.45%	15.02%
Tracking Error p.a.				15.72%	13.63%	15.72%	18.68%	20.35%	20.73%	30.40%	28.76%	-	25.40%
Max Drawdown				-4.77%	-1.55%	-4.77%	-4.77%	-19.29%	-19.84%	-55.97%	-55.97%	-	-55.97%
Information Ratio p.a.				-0.55	-2.22	-0.55	1.66	-0.30	0.16	-0.51	0.08	-	0.18
Notes: (A) = Annualized Return / Volatility is a standard deviation per annum													As of 31/01/2024
(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB / USDTHB Hedge Impact 85.00%													

Portfolio	Fund Size		NAV/Unit	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
	THB	THB											
ONE-UGG-ASSF	1,479,883,540.51	24.9688		-0.21%	-0.77%	-0.21%	22.63%	-0.73%	14.24%	-12.74%	-	-	2.67%
Composite Benchmark	-	-		0.64%	-0.16%	0.64%	13.99%	3.13%	12.32%	5.36%	9.27%	7.82%	12.16%
Volatility p.a.				17.61%	15.81%	17.61%	18.33%	21.03%	20.87%	31.51%	-	-	30.66%
Benchmark Volatility p.a.				9.39%	8.31%	9.39%	9.12%	10.29%	10.47%	14.19%	17.19%	14.45%	14.45%
Tracking Error p.a.				15.72%	13.63%	15.72%	18.68%	20.35%	20.73%	30.41%	-	-	29.92%
Max Drawdown				-4.77%	-1.55%	-4.77%	-4.77%	-19.29%	-19.84%	-55.97%	-	-	-55.97%
Information Ratio p.a.				-0.55	-2.22	-0.55	1.66	-0.30	0.16	-0.52	-	-	-0.19
Notes: (A) = Annualized Return / Volatility is a standard deviation per annum													As of 31/01/2024
(1) FTSE All-World Net Total Return Index USD Unhedged THB / USDTHB Hedge Impact 85.00%													

รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	จำนวน	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์			
หน่วยลงทุน			
Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund	9,033,272.73	9,345,981,589.30	96.18%
Baillie Gifford Long Term Global Growth Fund	593,407.77	273,353,609.47	2.81%
รวมหน่วยลงทุน		9,619,335,198.77	98.99%
เงินฝากธนาคาร			
บมจ.ธ.กสิกรไทย		387,738,119.39	3.99%
รวมเงินฝากธนาคาร		387,738,119.39	3.99%
สินทรัพย์อื่น ๆ		(125,934,114.93)	-1.30%
หนี้สินอื่น ๆ		(164,036,322.86)	-1.69%
รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน		9,717,102,880.37	100.00%

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567
มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน 24.9968 บาท

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์
ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

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

แบบ 117-5

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)
ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)		
- หน่วยลงทุนชนิด ASSF	15,071.85	0.16
- หน่วยลงทุนชนิด IA	-	0.00
- หน่วยลงทุนชนิด RA	96,761.97	1.03
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	3,010.96	0.03
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (registrar fee)	25,091.31	0.27
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	80.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	658.73	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	140,674.81	1.50

*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	9,381,412,769.73	บาท
--	-------------------------	------------

รายการ	จำนวนเงิน หน่วย:บาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก	-	-

ข้อมูลอื่น ๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมรอบปีบัญชี (1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567)

-ไม่มี-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บลจ.วรรณ จำกัดโดยตรง

หรือที่ website ของบลจ.วรรณ จำกัด (<http://www.one-asset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

ผู้จัดการกองทุน

- | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| 1. นายมณฑล จันทะ | 2. นายชัยพฤกษ์ กุลกาญจนาร | 3. นายสันธาน เสงสกุล | 4. นายบัญชา จีวัฒนกิจ |
| 5. น.ส.จารุภัทร์ ศรีจำเริญ | 6. นายคณิน นามโคตร | 7. นายปณิธิ จิตรีโกชน์ | 8. น.ส.จันทร์เพ็ญ ชวงษ์ |
| 9. น.ส.พรอุมา เทวหุดี | 10. น.ส.ประภาภรณ์ ชื้อเจริญกิจ | 11. น.ส.วราภรณ์ ไกรวรรณ | 12. นายสุทธิโรจน์ สิทธิวัฒนานนท์ |
| 13. นายสิทธิ จ่างตระกูล | 14. นายรัชธรรม วิจารณกรณ์ | | |

- กรณีที่กองทุนฯ ลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้งเหตุผล : -ไม่มี-
 - ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนึ่งหรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้ หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี) : -ไม่มี-
 - ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี) : -ไม่มี-
 - รายงานข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ถ้ามี) : -ไม่มี-
 - ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด : -ไม่มี-
- ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ <http://www.one-asset.com>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG) ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

แบบ 126 (1) - 4

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ของกองทุนรวมภายใต้การจัดตั้งและจัดการของบลจ. วรรณ จำกัด
ประจำปี 2566 (1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567)
ของกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (ONE-UGG)

ประเภทธุรกรรม	สัดส่วนการทำธุรกรรม แต่ละประเภทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เมื่อเปรียบเทียบกับการทำธุรกรรม ประเภทเดียวกันนั้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1. การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-
2. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกใหม่ ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดทำจำหน่าย (underwriter) หรือผู้จัดการโครงการระดมตราสารแห่งหนี้ (arranger)	-
4. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออก	-
5. การซื้อตราสารแห่งหนี้ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง รับอาวัล หรือสลักหลังโอนประเภทมีสิทธิไล่เบี้ย	-



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ
กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัดได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการ
จัดการ กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนด
ไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ชนกุล 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”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

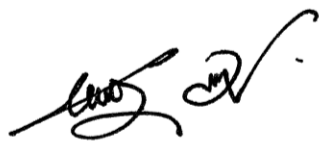
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 กุมภาพันธ์ 2567

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	9,619,335,198.77	9,157,336,992.01
เงินฝากธนาคาร		387,673,989.15	424,211,550.47
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		64,130.24	68,330.18
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	7,305,946.53	121,422,424.89
รวมสินทรัพย์		10,014,379,264.69	9,703,039,297.55
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	292,534,635.24
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		149,782,524.27	23,332,271.48
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	133,240,061.46	16,860,689.79
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	13,740,833.54	11,094,508.68
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		9,619.71	10,248.30
หนี้สินอื่น	5	503,345.34	344,549.77
รวมหนี้สิน		297,276,384.32	344,176,903.26
สินทรัพย์สุทธิ		9,717,102,880.37	9,358,862,394.29
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,887,333,120.26	4,277,157,003.23
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		7,279,340,135.01	7,810,354,875.93
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(1,449,570,374.90)	(2,728,649,484.87)
สินทรัพย์สุทธิ	7	9,717,102,880.37	9,358,862,394.29

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
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
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		9,619,335,198.77	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 11,742,559,781.17 บาท)		9,619,335,198.77	100.00

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Baillie Gifford Long Term Global Growth Investment Fund - Class B net accumulation	1,153,407.773	406,768,899.33	4.44
Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund - Class B net accumulation	10,972,272.733	8,750,568,092.68	95.56
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		9,157,336,992.01	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 13,686,862,080.14 บาท)		9,157,336,992.01	100.00

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		559,478.87	357,620.71
รวมรายได้		559,478.87	357,620.71
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	111,833,816.24	106,059,130.88
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	3,010,957.56	2,892,521.68
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	25,091,313.55	24,104,347.85
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,000.00	80,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		658,725.75	1,230,145.94
รวมค่าใช้จ่าย		140,674,813.10	134,366,146.35
ขาดทุนสุทธิ		(140,115,334.23)	(134,008,525.64)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(934,032,653.50)	(1,263,706,729.68)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		2,406,300,505.73	(1,396,489,287.96)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(815,835,464.70)	(82,404,370.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 8	(230,495,850.03)	73,277,969.68
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		993,336,885.59	(116,214,217.91)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและตั้งแต่มิเกิดขึ้น		1,419,273,423.09	(2,785,536,635.87)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	3	1,279,158,088.86	(2,919,545,161.51)
หัก ภาษีเงินได้		(78,978.89)	(48,119.53)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	1,279,079,109.97	(2,919,593,281.04)

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	1,279,079,109.97	(2,919,593,281.04)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,017,357,098.39	6,126,996,466.76
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(3,938,195,722.28)	(4,992,622,768.03)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	358,240,486.08	(1,785,219,582.31)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	9,358,862,394.29	11,144,081,976.60
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	9,717,102,880.37	9,358,862,394.29
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	427,715,700.2971	381,391,096.1210
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	130,828,166.9408	266,629,846.2924
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(169,810,555.2433)	(220,305,242.1163)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	388,733,311.9946	427,715,700.2971

กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

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

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุน เป็น 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

กองทุนมีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมในต่างประเทศ คือ Baillie Gifford Worldwide Long Term Global Growth Fund - Class B net accumulation ซึ่งเป็นกองทุนที่จดทะเบียนในประเทศไอร์แลนด์ บริหารและจัดการโดย Baillie Gifford Investment Management (Europe) Limited โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเงินลงทุนส่วนที่เหลือจะนำไปลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารทางการเงิน เงินฝาก หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่ระบุไว้ในโครงการหรือตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด ทั้งนี้กองทุนอาจจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) ด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

งบบุการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	633,100,814.72	2,931,125,198.12
ขายเงินลงทุน	2,632,340,306.24	2,056,930,874.10

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	111,833,816.24	106,059,130.88	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	25,091,313.55	24,104,347.85	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	11,174,852.13	8,774,222.29
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	2,214,276.25	1,994,141.42
หนี้สินอื่น	159,366.88	47,324.45

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	2567		
	บาท		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	7,843,195,500.00	7,305,946.53	133,240,061.46

	2566		
	บาท		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	9,593,985,680.00	121,422,424.89	16,860,689.79

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		
	ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	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

	2566		
	ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	374,867,398.7319	-	52,848,301.5652
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	8,203,828,067.58	-	1,155,034,326.71
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	21.8846	-	21.8556

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผลสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	1,105,019,285.01	(2,608,701,616.47)
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผลสำหรับนิติบุคคล	-	(26,900,603.51)
ชนิดเพื่อการออมแบบไม่จ่ายเงินปันผล	174,059,824.96	(283,991,061.06)
รวม	1,279,079,109.97	(2,919,593,281.04)

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 2.675 ต่อปี
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับนิติบุคคล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดเพื่อการออม แบบไม่จ่ายเงินปันผล	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 ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	9,619,335,198.77	-	9,619,335,198.77
ตราสารอนุพันธ์	-	7,305,946.53	-	7,305,946.53
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	133,240,061.46	-	133,240,061.46

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มกราคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	9,157,336,992.01	-	9,157,336,992.01
ตราสารอนุพันธ์	-	121,422,424.89	-	121,422,424.89
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	16,860,689.79	-	16,860,689.79

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่ตั้งเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	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
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
	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	9,157,336,992.01	9,157,336,992.01
เงินฝากธนาคาร	424,175,159.47	-	36,391.00	424,211,550.47
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	68,330.18	68,330.18
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	121,422,424.89	121,422,424.89

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	292,534,635.24	292,534,635.24
เจ้าหนี้จากการ รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	23,332,271.48	23,332,271.48
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	16,860,689.79	16,860,689.79
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	11,094,508.68	11,094,508.68
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	10,248.30	10,248.30
หนี้สินอื่น	-	-	344,549.77	344,549.77

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ปอนด์สเตอร์ลิง	6,076,495.60	10,025,420.36
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	263,683,037.73	265,538,875.18
เงินฝากธนาคาร		
ปอนด์สเตอร์ลิง	77,056.91	896.91
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	7,656,356.41	846,535.36
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	138.70	20.26
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	8,877,060.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

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

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567