

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ

UOB Global Allocation RMF: UOBGARMF

สารบัญ

| | หน้า |
|---|------|
| สารจากบริษัทจัดการ | 1 |
| รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร | 3 |
| รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ | 4 |
| รายชื่อผู้จัดการกองทุน | 5 |
| ตารางสรุปผลการดำเนินงาน | 6 |
| ข้อมูล BGF Global Allocation Fund (กองทุนหลัก) | 7 |
| ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม | 9 |
| รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน | 10 |
| รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร | 11 |
| ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR) | 12 |
| อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน | 13 |
| การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ให้บริการบุคคลอื่น ๆ | 14 |
| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม | 15 |
| การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน | 16 |
| ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น | 17 |
| ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน | 18 |
| การแก้ไขข้อผูกพัน | 19 |
| งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต | 20 |

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

สรุปภาพรวมตลาด

เศรษฐกิจโลกชะลอตัวลงจากการระบาดของไวรัส Covid-19 และการดำเนินงานทางเศรษฐกิจที่ยังต่ำกว่าระดับปกติ อย่างไรก็ตาม ธนาคารกลางและรัฐบาลทั่วโลกยังคงใช้นโยบายทางการเงินและการคลังเพื่อลดผลกระทบต่อเศรษฐกิจ ตลาดทุนมีการฟื้นตัวจากความคาดหวังเกี่ยวกับวัคซีน การคาดการณ์ถึงการฟื้นตัวของเศรษฐกิจส่งผลให้อัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ปรับสูงขึ้น ถึงแม้ว่าดอกเบี้ยนโยบายยังคงอยู่ในระดับต่ำ การใช้นโยบายการเงินแบบผ่อนคลายในประเทศหลักๆ จะช่วยลดแรงกดดันต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง

กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม BGF Global Allocation Fund ซึ่งบริหารโดย BlackRock (Luxembourg) S.A. กองทุนหลักจะกระจายการลงทุนไปยังตราสารทุน ตราสารหนี้ และตราสารทางการเงินระยะสั้นทั้งภาครัฐและภาคเอกชนทั่วโลก ในสถานการณ์ปกติกองทุนหลักจะลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิในหลักทรัพย์ที่ออกโดยภาครัฐและภาคเอกชน และกองทุนจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่ราคาต่ำกว่ามูลค่าที่แท้จริง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2564 กองทุนหลักได้มีการลงทุนจำแนกตามกลุ่มหลักทรัพย์ต่างๆ ดังนี้

| ทรัพย์สินที่ลงทุน | %/NAV |
|-------------------|-------|
| ตราสารทุน | 63.91 |
| ตราสารหนี้ | 19.21 |
| สินค้าโภคภัณฑ์ | 1.21 |
| เงินสด | 15.67 |

ผลการดำเนินงานของกองทุนฯ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีนี้ กองทุนปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.96 เทียบกับดัชนีมาตรฐานที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.12

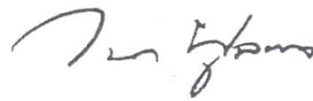
| กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ | ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 กุมภาพันธ์ 2563 – 31 มกราคม 2564 | ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 กุมภาพันธ์ 2562 – 31 มกราคม 2563 |
|--|--|--|
| กองทุน | 15.96% | 10.02% |
| ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน (เงินบาท)* | 9.12% | 12.61% |

* ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน: ดัชนี S&P 500 ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (36%), ดัชนี FTSE All-World ex US ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (24%), ดัชนี BofA Merrill Lynch 5-year US Treasury Bond Index ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (24%), ดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (16%)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ ครบรอบปีบัญชีในวันที่ 31 มกราคม 2564 บริษัทขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนดังกล่าวทราบว่า กองทุนมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 47,724,369.26 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 12.5550 บาท (ข้อมูล ณ วันที่ 29 มกราคม 2564)

บริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัดท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

- | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ | ประธานคณะกรรมการ |
| 2. นายทีโอ บุน เคียด | กรรมการ |
| 3. นายสัญญาชัย อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ |
| 4. นางกัญญ์ลิกา บุษปวนิช | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

คณะผู้บริหาร

- | | |
|------------------------------|---------------------------------|
| 1. นายวนา พูลผล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางสุนรี พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ |
| 3. นายเจ็ดพันธ์ุ นิธยานน | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน |
| 4. นางสาวรัชดา ตั้งหะรัฐ | กรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ |

สถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์

เลขที่ 173/27-30, 32-33 ถนนสาทรใต้

แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการ กองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2564 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติ หน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควร แห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 5 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม |
|----------|--------------------------------|
| 1 | นางสาววรรณจันทร์ อึ้งถาวร* |
| 2 | นายกิตติพงษ์ กังวานเกียรติชัย* |
| 3 | นายฐิติรัฐ รัตนสิงห์* |
| 4 | นางสาวสิรินงค์ ปิยสันติวงศ์ |

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 18 ก.พ. 58

วันสิ้นสุดรอบบัญชี 31 ม.ค. 64

| | 2554 | 2555 | 2556 | 2557 | 2558 | 2559 | 2560 | 2561 | 2562 | 2563 |
|--|------|------|------|------|--------|-------|-------|---------|--------|--------|
| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return) | N/A | N/A | N/A | N/A | -2.76% | 1.80% | 6.86% | -10.68% | 13.41% | 17.21% |
| ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return) | N/A | N/A | N/A | N/A | 8.74% | 5.17% | 5.32% | -5.20% | 9.93% | 14.13% |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation) | N/A | N/A | N/A | N/A | 7.03% | 7.48% | 3.65% | 7.56% | 5.45% | 16.74% |
| ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation) | N/A | N/A | N/A | N/A | 7.82% | 7.54% | 4.35% | 7.31% | 6.11% | 16.32% |

| | ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾ | 3 เดือน (3 Months) ¹⁾ | 6 เดือน (6 Months) ¹⁾ | 1 ปี (1 Year) ²⁾ | 3 ปี (3 Years) ²⁾ | 5 ปี (5 Years) ²⁾ | 10 ปี (10 Years) ²⁾ | ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾ |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---|
| ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return) | -0.02% | 12.65% | 11.86% | 16.01% | 5.11% | 6.36% | N/A | 3.90% |
| ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return) | -0.74% | 6.16% | 5.81% | 9.14% | 5.89% | 6.35% | N/A | 6.10% |
| ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation) | 2.50% | 4.58% | 7.57% | 17.22% | 12.04% | 9.56% | N/A | 9.45% |
| ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation) | 2.77% | 4.17% | 6.43% | 16.81% | 8.84% | 7.22% | N/A | 7.42% |

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนี S&P 500 ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (36%)
- ดัชนี FTSE All-World ex US ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (24%)
- ดัชนี BofA Merrill Lynch 5-year US Treasury Bond Index ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (24%)
- ดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond ซึ่งเป็นดัชนีเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (Master Fund) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (16%)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ข้อมูลของ BGF Global Allocation Fund (กองทุนหลัก)

BLACKROCK GLOBAL FUNDS

BGF Global Allocation Fund A2 USD

JANUARY 2021 FACTSHEET

Unless otherwise stated, Performance, Portfolio Breakdowns and Net Asset information as at: 31-Jan-2021. All other data as at 15-Feb-2021.

BLACKROCK®

INVESTMENT OBJECTIVE

The Global Allocation Fund seeks to maximise total return. The Fund invests globally in equity, debt and short term securities, of both corporate and governmental issuers, with no prescribed limits. In normal market conditions the Fund will invest at least 70% of its total assets in the securities of corporate and governmental issuers. The Fund generally will seek to invest in securities that are, in the opinion of the Investment Adviser, undervalued. The Fund may also invest in the equity securities of small and emerging growth companies. The Fund may also invest a portion of its debt portfolio in high yield fixed income transferable securities. Currency exposure is flexibly managed.

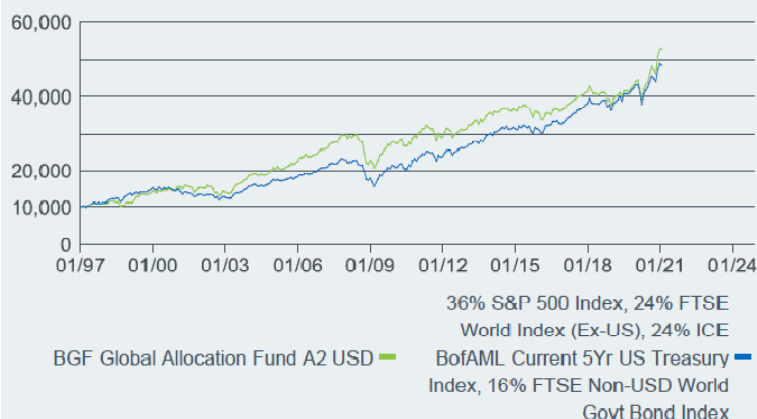


Morningstar, Inc. All Rights Reserved.

KEY FACTS

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| Asset Class | Multi Asset |
| Morningstar Cat. | USD Moderate Allocation |
| Fund Launch | 03-Jan-1997 |
| Share Class Launch | 03-Jan-1997 |
| Fund Base CCY | USD |
| Share Class CCY | USD |
| Fund Size (mil) | 15,795.08 USD |
| Benchmark¹ | Composite Index* |
| Domicile | Luxembourg |
| Fund Type | UCITS |
| ISIN | LU0072462426 |
| Bloomberg Ticker | MERGAAL |
| Distribution Frequency | N/A |
| Number of Issuers | 1,014 |

GROWTH OF 10,000



PORTFOLIO MANAGERS

Rick Rieder (Since 2019)
Russ Koesterich, CFA, JD (Since: 2017)
David Clayton, CFA, JD (Since: 2017)

CUMULATIVE & ANNUALISED PERFORMANCE

| | Cumulative (%) | | | | Annualised (% p.a.) | | | |
|-------------------------------|----------------|--------|--------|-------|---------------------|---------|---------|--------------|
| | 1 mth | 3 mths | 6 mths | YTD | 1 Year | 3 Years | 5 years | Since Launch |
| Share Class | 0.34 | 14.24 | 13.83 | 0.34 | 19.27 | 7.29 | 9.32 | 7.16 |
| Share Class [Max. IC applied] | -4.67 | 8.53 | 8.14 | -4.67 | 13.31 | 5.47 | 8.21 | 6.93 |
| Benchmark | -0.83 | 10.51 | 10.12 | -0.83 | 12.41 | 7.15 | 9.92 | 6.78 |

The share class currency is as indicated in the "Key Facts" section. For currency hedged share classes only, the benchmark reflected is in the fund base currency.

TOP EQUITY HOLDINGS (%)

| | |
|------------------------------------|--------------|
| APPLE INC | 2.38 |
| MICROSOFT CORP | 2.09 |
| ALPHABET INC CLASS C | 1.55 |
| AMAZON COM INC | 1.50 |
| TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING | 1.04 |
| SIEMENS N AG | 1.00 |
| JOHNSON & JOHNSON | 0.94 |
| NEXTERA ENERGY INC | 0.93 |
| JPMORGAN CHASE & CO | 0.90 |
| BANK OF AMERICA CORP | 0.85 |
| Total | 13.18 |

CALENDAR YEAR PERFORMANCE (%)

| | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|-------------|-------|-------|-------|-------|------|
| Share Class | 19.72 | 16.80 | -8.87 | 12.83 | 3.24 |
| Benchmark | 13.34 | 18.79 | -4.68 | 15.69 | 6.06 |

*Performance shown from share class launch date to calendar year end.

| ASSET ALLOCATION (%) ² | | | |
|-----------------------------------|-------|-----------|--------|
| | Fund | Benchmark | Active |
| Equity | 63.91 | 60.00 | 3.91 |
| Fixed Income | 19.21 | 40.00 | -20.79 |
| Commodity Related | 1.21 | 0.00 | 1.21 |
| Cash | 15.67 | 0.00 | 15.67 |

| PORTFOLIO CHARACTERISTICS | |
|--|-------------------|
| Equity Price/Earnings (FY1) | 22.50x |
| Equity Wtd. Avg. Market Capitalization | 326,938.21 USD |
| Portfolio Effective Duration | 1.81 |
| Assumes 0 duration for equities and commodity-related securities | |
| Fixed Income Effective Duration | 9.37 yrs |
| Fixed Income + Cash Effective Duration | 6.09 yrs |

| FEES AND CHARGES | |
|-------------------------|-------|
| Max Initial Charge (IC) | 5.00% |
| Management Fee | 1.50% |
| Performance Fee | 0.00% |

| REGIONAL ALLOCATION (%) ² | | | |
|--------------------------------------|-------|-----------|--------|
| | Fund | Benchmark | Active |
| North America Equity | 39.05 | 37.08 | 1.97 |
| Europe Equity | 15.73 | 11.53 | 4.20 |
| North America Fixed Income | 8.55 | 24.40 | -15.85 |
| Emerging Market Equity | 6.52 | 4.34 | 2.18 |
| Europe Fixed Income | 4.51 | 10.16 | -5.64 |
| Emerging Market Fixed Income | 4.39 | 0.50 | 3.89 |
| Japan Equity | 2.31 | 4.89 | -2.58 |
| Asia/Pacific (ex Japan) Fixed Income | 0.97 | 0.65 | 0.32 |
| Japan Fixed Income | 0.78 | 4.29 | -3.51 |
| Asia/Pacific (ex. Japan) Equity | 0.30 | 2.15 | -1.86 |
| Commodity Related | 1.21 | 0.00 | 1.21 |
| Cash | 15.67 | 0.00 | 15.67 |

| CURRENCY ALLOCATION (%) ² | | | |
|--------------------------------------|-------|-----------|--------|
| | Fund | Benchmark | Active |
| USD | 63.13 | 60.03 | 3.10 |
| EUR | 14.57 | 14.21 | 0.36 |
| JPY | 9.54 | 9.19 | 0.35 |
| Other Asia | 5.20 | 5.86 | -0.66 |
| British Pound Sterling | 4.40 | 4.09 | 0.31 |
| Other Europe | 1.62 | 3.32 | -1.70 |
| Rest of the World | 1.12 | 2.53 | -1.41 |
| Latin America | 0.42 | 0.77 | -0.35 |

+65 6411 3000

APACService@BlackRock.com

www.blackrock.com/sg

¹ The Reference Benchmark is 36% S&P 500 Index 24% FTSE World (ex.US) Index 24% BofA ML Cur 5-yr US Treasury Index 16% FTSE Non- USD WGBI Index.² % of Net Assets represents the Fund's exposure based on the economic value of securities; adjusted for futures, options and swaps (except with respect to fixed income securities), and convertible bonds. Allocations subject to change. Numbers may not sum to 100% due to rounding.

Prior to 2 March 2020 the Fund was managed by Dan Chamby, Rick Rieder, David Clayton and Russ Koesterich. Prior to 1 April 2019 the Fund was managed by Dan Chamby, David Clayton, Russ Koesterich and Kent Hogshire. On 20 April 2018, the benchmark renamed from 36% S&P 500 Index, 24% FTSE World (ex.US) Index, 24% BofA ML Cur 5 yr US Treasury Index and 16% FTSE Non-USD WGBI Index² to 36% S&P 500 Index, 24% FTSE World (ex.US) Index, 24% ICE BofA ML Cur 5-yr US Treasury Index and 16% FTSE Non-USD WGBI Index. The Fund changed its investment policy in 2017. Prior to this performance of the Fund was achieved under circumstances that no longer apply.

This advertisement or publication has not been reviewed by the Monetary Authority of Singapore. For distributing share classes, dividends are not guaranteed and may be paid out of capital. Dividend data may not be available on the issue date of this factsheet. Details on distribution may be available on request. Payments on dividends result in a reduction of the NAV per share of the Fund on the ex-dividend date. Actual dividend payout will be subject to the manager's discretion. Fund and benchmark performance are applied on a bid-to-bid basis and the Fund performance is on the assumption that all dividends and distributions are reinvested, taking into account all charges which would have been payable upon such reinvestment. The Fund may use or invest in financial derivatives. In Singapore, this material is issued by BlackRock (Singapore) Limited (company registration number: 200010143N). This material is for informational purposes only and does not constitute an offer or solicitation to purchase or sell units in the Fund. Sources: BlackRock and Morningstar. Investment involves risk. Past performance is not necessarily a guide to future performance or returns. The value of investments and the income from them can fluctuate and is not guaranteed. Rates of exchange may cause the value of investments to go up or down. Investors may not get back the amount they invest. Individual stock price/figure does not represent the return of the Fund. BlackRock Global Funds (BGF) is an open-ended investment company established in Luxembourg which is available for sale in certain jurisdictions only. BGF is not available for sale in the U.S. or to U.S. persons. Product information concerning BGF should not be published in the U.S. BGF has appointed BlackRock (Singapore) Limited as its Singapore representative and agent for service of process. Subscriptions in BGF are valid only if made on the basis of the current Prospectus and the Product Highlights Sheet available on our website www.blackrock.com/sg and you must read these documents before you invest. Investors may wish to seek advice from a financial adviser before purchasing units of the Fund. In the event that he chooses not to seek advice from a financial adviser, he should consider carefully whether the Fund in question is suitable for him. © 2021 BlackRock, Inc., All Rights Reserved.

BLACKROCK®

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense) | จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท | ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|--|-----------------------------|------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 298.73 | 1.0700 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | 8.96 | 0.0321 |
| ค่าธรรมเนียมการทำรายการ | - | - |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 59.75 | 0.2140 |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | - | - |
| ค่าสอบบัญชี | 41.20 | 0.1476 |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร | 0.50 | 0.0018 |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ* | 3.75 | 0.0134 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ** | 412.89 | 1.4789 |
| รายได้ | จำนวนเงิน หน่วย : บาท | ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
| ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ | 201,603.96 | 0.7224 |

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี)

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
ณ วันที่ 31 มกราคม 2564
รายละเอียดการลงทุน การกักเงินและการก่อการผูกพัน

| | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|--|----------------------|---------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | | |
| เงินฝาก | <u>541,099.86</u> | <u>1.13</u> |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | 524,392.85 | 1.10 |
| ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)(USD) | 16,707.01 | 0.04 |
| อื่นๆ | <u>4,207.18</u> | <u>0.01</u> |
| ทรัพย์สินอื่น | 99,212.01 | 0.21 |
| หนี้สินอื่น | -95,004.83 | -0.20 |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ LUXEMBOURG | | |
| หุ้นสามัญ | <u>47,107,952.77</u> | <u>98.71</u> |
| ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ | 47,107,952.77 | 98.71 |
| หน่วยลงทุน | 47,107,952.77 | 98.71 |
| BGF Global Allocation Fund - Class A | 47,107,952.77 | 98.71 |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า | | |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | <u>69,386.50</u> | <u>0.15</u> |
| สัญญาฟอเวิร์ด | 69,386.50 | 0.15 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | <u>47,722,646.31</u> | <u>100.00</u> |

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว
 กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2564

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

| ประเภทสัญญา | คู่สัญญา | อันดับความ น่าเชื่อถือ | วัตถุประสงค์ | มูลค่าตาม ราคาตลาด | %NAV | วันครบกำหนด | กำไร/ขาดทุน |
|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|-------|-------------|-------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | | | | | | | |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | AA+ | ป้องกันความเสี่ยง | 1,906.88 | 0.00 | 19/02/2564 | 1,906.88 |
| | ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | AA+ | ป้องกันความเสี่ยง | 12,389.80 | 0.03 | 19/03/2564 | 12,389.80 |
| | ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | A- | ป้องกันความเสี่ยง | -12,088.80 | -0.03 | 18/06/2564 | -12,088.80 |
| | ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | A- | ป้องกันความเสี่ยง | 2,739.60 | 0.01 | 15/05/2564 | 2,739.60 |
| | ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) | A- | ป้องกันความเสี่ยง | 4,636.75 | 0.01 | 16/07/2564 | 4,636.75 |
| | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | AAA | ป้องกันความเสี่ยง | 57,713.10 | 0.12 | 19/03/2564 | 57,713.10 |
| | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | AAA | ป้องกันความเสี่ยง | 6,099.66 | 0.01 | 14/05/2564 | 6,099.66 |
| | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | AAA | ป้องกันความเสี่ยง | 2,617.52 | 0.01 | 19/03/2564 | 2,617.52 |
| | ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) | AA | ป้องกันความเสี่ยง | 7,229.71 | 0.02 | 19/03/2564 | 7,229.71 |
| | ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) | AA | ป้องกันความเสี่ยง | 7,748.75 | 0.02 | 14/05/2564 | 7,748.75 |
| | ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) | AA | ป้องกันความเสี่ยง | 642.92 | 0.00 | 16/07/2564 | 642.92 |
| | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | AA+ | ป้องกันความเสี่ยง | -6,595.86 | -0.01 | 14/05/2564 | -6,595.86 |
| | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | AA+ | ป้องกันความเสี่ยง | 3,900.70 | 0.01 | 19/03/2564 | 3,900.70 |
| | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | AA+ | ป้องกันความเสี่ยง | -19,554.23 | -0.04 | 18/06/2564 | -19,554.23 |

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)
กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

14.53%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน
กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ

ณ วันที่ 31 มกราคม 2564

| เงินฝากธนาคาร | อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบัน ในต่างประเทศ | อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ |
|---------------|--|--|
| -ไม่มี- | - | - |

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

| ลำดับ | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์ | ผลประโยชน์ที่ได้รับ | เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ |
|-------|------------------------|---------------------|------------------------------|
| - | -ไม่มี- | - | - |

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

| รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง |
|---|
| ไม่มีรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม |

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.uobam.co.th>
หรือที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ

ในรอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

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

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
ณ วันที่ 29 มกราคม 2564

- ไม่มี -

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

| เรื่องที่แก้ไข | เหตุผลที่แก้ไข | วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ | วันที่มีผล ใช้บังคับ |
|--|---|-----------------------------|-------------------------|
| สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ถือหน่วยลงทุน (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน) | แก้ไขตามประกาศ ทน.57/2563 ทน.62/2563 สธ.53/2563 | 11 มกราคม 2564 | 12 มกราคม 2564 |
| การจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และ ข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน) | แก้ไขตามประกาศ ทน.62/2563 | 11 มกราคม 2564 | 12 มกราคม 2564 |
| ข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน) | แก้ไขตามประกาศ ทน.57/2563 ทน.62/2563 | 11 มกราคม 2564 | 12 มกราคม 2564 |
| การเลิกโครงการจัดการกองทุนรวม (ยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน) | แก้ไขตามประกาศ ทน.59/2563 ทน.60/2563 สน.21/2562 สน.9/2563 | 11 มกราคม 2564 | 12 มกราคม 2564 |

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานของกองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 มกราคม 2564 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชี สำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวธรรมาภรณ์ ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 15 มีนาคม 2564

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2564

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|----------|----------------|----------------|
| | | 2564 | 2563 |
| สินทรัพย์ | 7 | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 3, 4 | 47,107,952.77 | 26,151,688.07 |
| เงินฝากธนาคาร | | 540,966.32 | 142,992.52 |
| ลูกหนี้ | | | |
| จากดอกเบี้ย | | 133.54 | 177.72 |
| จากการขายหน่วยลงทุน | | 20,150.00 | 100,000.00 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | 3, 6 | 107,625.39 | - |
| รายได้อื่นค้างรับ | 8 | 79,062.01 | 58,785.41 |
| รวมสินทรัพย์ | | 47,855,890.03 | 26,453,643.72 |
| หนี้สิน | 7 | | |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | 3, 6 | 38,238.89 | 633,807.61 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 5 | 92,503.11 | 68,723.16 |
| หนี้สินอื่น | | 2,501.72 | 1,548.18 |
| รวมหนี้สิน | | 133,243.72 | 704,078.95 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 47,722,646.31 | 25,749,564.77 |
| สินทรัพย์สุทธิ: | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 38,012,207.45 | 23,782,712.33 |
| กำไรสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | 4,098,430.75 | 454,719.48 |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน | | 5,612,008.11 | 1,512,132.96 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 47,722,646.31 | 25,749,564.77 |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย | | 12.5545 | 10.8270 |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | | 3,801,220.7454 | 2,378,271.2327 |

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2564

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u> | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท) | <u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|---|-------------------|--------------------------------|--|
| เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ | | | |
| หน่วยลงทุน | | | |
| BGF Global Allocation Fund - Class A * | 21,519.86 | 47,107,952.77 | 100.00 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 41,812,956.79 บาท) | | 47,107,952.77 | 100.00 |

* กองทุน BGF Global Allocation Fund - Class A มีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ทั้งภาครัฐและเอกชนในต่างประเทศทั่วโลกในสภาพการณ์ปกติไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u> | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท) | <u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|---|-------------------|--------------------------------|--|
| <u>เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ</u> | | | |
| หน่วยลงทุน | | | |
| BGF Global Allocation Fund - Class A * | 13,712.40 | 26,151,688.07 | 100.00 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 24,161,594.54 บาท) | | 26,151,688.07 | 100.00 |

* กองทุน BGF Global Allocation Fund - Class A มีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ทั้งภาครัฐและเอกชนในต่างประเทศทั่วโลกในสภาวะการณ์ปกติไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2564

| | หมายเหตุ | บาท | |
|---|----------|--------------|----------------|
| | | 2564 | 2563 |
| รายได้ | 3 | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | 5 | 484.34 | 1,950.21 |
| รายได้อื่น | 8 | 201,603.96 | 156,782.73 |
| รวมรายได้ | | 202,088.30 | 158,732.94 |
| ค่าใช้จ่าย | 3 | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 5 | 298,733.38 | 231,732.95 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | | 8,961.93 | 6,951.97 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 5 | 59,746.68 | 46,346.61 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | | 41,200.00 | 41,100.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | 4,245.00 | 200.00 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 412,886.99 | 326,331.53 |
| ขาดทุนสุทธิ | | (210,798.69) | (167,598.59) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | 3 | | |
| รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 232,067.25 | 15,255.29 |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 3,304,902.45 | 2,487,317.60 |
| รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | | 96,244.70 | 1,213,411.08 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | 6, 7 | 703,194.11 | (1,429,585.19) |
| รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | | (25,734.67) | (16,796.06) |
| รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | | 4,310,673.84 | 2,269,602.72 |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | 4,099,875.15 | 2,102,004.13 |

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2564

| | บาท | |
|---|----------------|----------------|
| | 2564 | 2563 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก | | |
| การดำเนินงาน | 4,099,875.15 | 2,102,004.13 |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 22,176,675.32 | 5,619,767.09 |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | (4,303,468.93) | (1,607,834.63) |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี | 21,973,081.54 | 6,113,936.59 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี | 25,749,564.77 | 19,635,628.18 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี | 47,722,646.31 | 25,749,564.77 |
| | | |
| | หน่วย | |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน | | |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) | | |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี | 2,378,271.2327 | 1,995,305.7137 |
| <u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | 1,830,961.9134 | 537,825.3879 |
| <u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (408,012.4007) | (154,859.8689) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 3,801,220.7454 | 2,378,271.2327 |

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูโอบี โกลบอล แอลโลเคชั่น เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2558 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายการลงทุน โดยเน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศ ชื่อกองทุน BGF Global Allocation Fund - Class A ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก คิดเป็นอัตราเฉลี่ยต่อปีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยกองทุนดังกล่าวบริหารจัดการและจัดการ โดย BlackRock (Luxembourg) S.A. ทั้งนี้กองทุนจะเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

ในปีปัจจุบันงบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งในการใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรก กองทุนได้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ดังนั้นกองทุนจึงไม่ปรับปรุงงบการเงินที่นำเสนอในปีก่อนซึ่งเดิมจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

อย่างไรก็ตาม การนำแนวปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติในปีปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของกองทุน

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2563 ได้ถูกจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับ งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2564

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

| | บาท | |
|---------------|---------------|--------------|
| | 2564 | 2563 |
| ซื้อเงินลงทุน | 21,492,775.00 | 6,263,025.00 |
| ขายเงินลงทุน | 4,073,480.00 | 716,718.00 |

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

| | บาท | | นโยบายการกำหนดราคา |
|---|------------|------------|--------------------------------|
| | 2564 | 2563 | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 298,733.38 | 231,732.95 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 59,746.68 | 46,346.61 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) | | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | 13.66 | 31.49 | อัตราตลาด |

ณ วันที่ 31 มกราคม 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

| | บาท | |
|---|-----------|-----------|
| | 2564 | 2563 |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย | 43,916.77 | 24,025.78 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 8,783.35 | 4,805.16 |

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

| | 2564 | | |
|-----------------------------------|-------------------|------------|-----------|
| | จำนวนเงินตามสัญญา | บาท | |
| | | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 43,707,759.67 | 107,625.39 | 38,238.89 |

| | 2563 | | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|------------|
| | บาท | | |
| | จำนวนเงินตาม สัญญา | มูลค่ายุติธรรม | |
| สินทรัพย์ | | หนี้สิน | |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 21,618,231.08 | - | 633,807.61 |

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ 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 2564 | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ | | | | |
| กองทุน | - | 47,107,952.77 | - | 47,107,952.77 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 107,625.39 | - | 107,625.39 |
| หนี้สิน | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 38,238.89 | - | 38,238.89 |

บาท

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
|------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| กองทุน | - | 26,151,688.07 | - | 26,151,688.07 |

หนี้สิน

| | | | | |
|----------------|---|------------|---|------------|
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 633,807.61 | - | 633,807.61 |
|----------------|---|------------|---|------------|

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้ อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2564

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | | รวม |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| | ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด | มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | - | - | 47,107,952.77 | 47,107,952.77 |
| เงินฝากธนาคาร | 540,966.32 | - | - | 540,966.32 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 133.54 | 133.54 |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน | - | - | 20,150.00 | 20,150.00 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 107,625.39 | 107,625.39 |
| รายได้อื่นค้างรับ | - | - | 79,062.01 | 79,062.01 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 38,238.89 | 38,238.89 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 92,503.11 | 92,503.11 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 2,501.72 | 2,501.72 |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

| | มีอัตราดอกเบี้ย | | | รวม |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| | ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด | มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | - | - | 26,151,688.07 | 26,151,688.07 |
| เงินฝากธนาคาร | 142,992.52 | - | - | 142,992.52 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 177.72 | 177.72 |
| ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน | - | - | 100,000.00 | 100,000.00 |
| รายได้อื่นค้างรับ | - | - | 58,785.41 | 58,785.41 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 633,807.61 | 633,807.61 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 68,723.16 | 68,723.16 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 1,548.18 | 1,548.18 |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2564 และ 2563 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

| รายการ | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | |
|----------------------------|---------------------|------------|
| | 2564 | 2563 |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 1,572,886.57 | 840,295.87 |
| เงินฝากธนาคาร | 557.14 | 29.49 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | 0.69 | 0.01 |
| รายได้อื่นค้างรับ | 2,639.80 | 1,888.87 |

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน BGF Global Allocation Fund – Class A จะวิเคราะห์ปัจจัยต่างๆที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์และกองทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ทั้งภาครัฐและเอกชนในต่างประเทศทั่วโลกในสถานการณ์ปกติไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

8. รายได้อื่น

รายได้อื่นรวมเงินจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการจาก BlackRock (Luxembourg) S.A. ให้กับกองทุนในอัตราร้อยละ 0.75 ต่อปีของเงินลงทุนตามราคาตลาดในหน่วยลงทุน BGF Global Allocation Fund – Class A

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2564

ชำระค่าไปรษณีย์ภาคแรกแล้ว
ใบอนุญาตนเลขที่ 33/2540
ปลณจ. ยานนาวา

เหตุผลข้อสงสัยว่าอยู่หรือไม่ได้

- 1. จำหน่ายไปหมดแล้ว
- 2. ไม่มีเอกสารอ้างถึงตามล่าหาหนี้
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบล่าหาหนี้
- 5. ไม่มารับสายไปศึกษาหนัด
- 6. เสียดังกล่าว
- 7. ย้ายไปหากรมที่อยู่ใหม่
- 8. อื่นๆ.....

ลงชื่อ.....

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 32-33 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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

www.uobam.co.th