

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์

United Income Daily Ultra Plus Fund : UIDPLUS

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	8
รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	9
รายงานสรุปเงินลงทุน	15
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	16
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	20
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	21
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ	22
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	23
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์	24
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	25
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	26
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	27
การแก้ไขข้อผูกพัน	28
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	29

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

สรุปภาพรวมตลาด

เศรษฐกิจโลกชะลอตัวลงจากความกังวลต่อการขึ้นดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องของธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาและอีกหลายประเทศ ประกอบกับเงินเฟ้อที่คงอยู่ในระดับสูง กิจกรรมทางเศรษฐกิจกลับเข้าสู่ระดับปกติโดยเฉพาะในสหรัฐอเมริกาและยุโรป ส่งผลให้ธนาคารกลางทั่วโลกลดการใช้นโยบายการเงินและการคลังที่ผ่อนคลาย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงยังอยู่ในระดับต่ำ ความเสี่ยงทางด้านการเมืองและสงคราม เงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูงและการขึ้นดอกเบี้ยมากกว่าคาดของธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาคงเป็นปัจจัยลบทั้งต่อการเจริญเติบโตของเศรษฐกิจและตลาดทุนทั่วโลก และส่งผลให้ตลาดมีความผันผวนสูง ผลตอบแทนตราสารหนี้ระยะสั้นปรับสูงขึ้นตามอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่สูงขึ้น ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงของผลตอบแทนตราสารหนี้ระยะยาวยังคงขึ้นกับการคาดการณ์ของตลาดเกี่ยวกับการลดดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาและการคาดการณ์เศรษฐกิจในอนาคต

กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

กองทุนลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝากทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ ตราสารทางการเงินที่รัฐบาล องค์การหน่วยงานของรัฐบาลองค์กรระหว่างประเทศ รัฐวิสาหกิจหรือภาคเอกชนทั้งในประเทศ/หรือต่างประเทศเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือ ผู้ค้ำประกันโดยอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment Grade) ทั้งนี้ กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

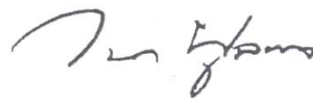
นำหน้าการลงทุนสูงสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ทรัพย์สิน	%/NAV
พันธบัตรรัฐบาลที่มีรัฐบาลค้ำประกัน	36.96
หุ้นกู้บริษัทเอกชน	6.47
ตัวแลกเปลี่ยน	8.55
ตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยบริษัทเอกชน	11.72
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้	14.43
เงินฝาก บัตรเงินฝาก	22.41
เงินสดและสินทรัพย์อื่น (รายการค้างรับ/ค้างจ่าย)	-0.56

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พلاس ฟันด์ ครบรอบปีบัญชีในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัทจัดการไคร์ ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 3,144,067,950.52 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 10.2267 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พلاس ฟันด์ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

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. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

คณะผู้บริหาร

- | | |
|------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวนา พูลผล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางสุนรี พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ |
| 3. นายเจ็ดพันธ์ุ นิธยาน | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน |
| 4. นางสาวรัชดา ตั้งหะริฐู | กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ |

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

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



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน
กองทุนเปิด ยูไนเต็ท อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด ยูไนเต็ท อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์ (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการ โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นวงลงทุน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปาดิเวงศ์)
ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
10 มีนาคม 2566

โทรศัพท์ 02-106-1475
กรุณาติดต่อ คุณจิระประกา ธงไชย N.

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498
sc.com/th

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พلاس ฟันด์

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นางสาววรรณจันทร์	อึ้งถาวร*
2	นายจรรุวัตร	ปรีดีเปรมกุล*
3	นางสาวชนิษฐา	วีรานุกัตติ
4	นางสาวลินดา	อุบลเรียบร้อย
5	นายฐิติรัฐ	รัตนสิงห์*
6	นางสาวพรศจี	วรสุทธิพิศิษฎ์
7	นายกาย	ศิริพรรณพร*
8	นางสาวเบญจพร	เลิศเศรษฐศาสตร์*
9	นายธนพัฒน์	สุริโยตร
10	นายเกียรติชัย	สงอินทร์

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 30 มี.ค. 59

วันสิ้นสุดรอบบัญชี 28 ก.พ. 66

	2556 2013	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	1.26%	1.69%	1.13%	1.79%	-3.33%	0.24%	-0.57%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	-0.96%	-0.07%	-0.20%	-1.94%	1.39%	1.26%	1.29%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	0.16%	0.17%	0.24%	0.23%	3.30%	0.07%	0.23%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	4.81%	2.07%	3.14%	2.26%	0.65%	0.57%	0.19%

	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)	0.14%	0.19%	0.00%	-0.23%	-1.28%	-0.18%	N/A	0.32%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	0.47%	0.70%	1.29%	1.89%	1.10%	0.79%	N/A	0.17%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.06%	0.07%	0.13%	0.23%	1.95%	1.56%	N/A	1.34%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.05%	0.06%	0.08%	0.10%	0.57%	1.60%	N/A	2.48%

หมายเหตุ ผลการดำเนินงานของกองทุนที่รวมผลตอบแทนของตราสารที่มีการคัดแยกไว้ (Set Aside)

	2556 2013	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	1.26%	1.69%	1.13%	1.79%	-0.05%	0.24%	-0.57%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	-0.96%	-0.07%	-0.20%	-1.94%	1.39%	1.26%	1.29%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	0.16%	0.17%	0.24%	0.23%	0.43%	0.07%	0.23%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	4.81%	2.07%	3.14%	2.26%	0.65%	0.57%	0.19%

	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)	0.14%	0.19%	0.00%	-0.23%	-0.18%	0.49%	N/A	0.81%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	0.47%	0.70%	1.29%	1.89%	1.10%	0.79%	N/A	0.17%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.06%	0.07%	0.13%	0.23%	0.52%	0.49%	N/A	0.44%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.05%	0.06%	0.08%	0.10%	0.57%	1.60%	N/A	2.48%

หมายเหตุ ผลการดำเนินงานของกองทุนที่ไม่รวมผลตอบแทนของตราสารที่มีการคัดแยกไว้ (Set Aside)

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด :

1. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วย Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ A โดยปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (50%)

2. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปีวงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาทเฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (30%)

3. ผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้เอกชนระยะสั้นที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ AA- ขึ้นไปของสมาคมตราสารหนี้ไทย (10%)

4. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (10%)

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	18,185.33	0.4280
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,136.58	0.0268
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,182.43	0.0749
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	130.90	0.0031
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	19.32	0.0005
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	22,654.56	0.5333
รายได้	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	1,970,737.43	0.0464

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี) ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูโนเค็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
พันธบัตรรัฐบาล	<u>1,162,123,237.46</u>	<u>36.96</u>
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	1,162,123,237.46	36.96
ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)1/182/66	99,906,372.85	3.18
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 48/91/65	99,996,904.21	3.18
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/92/66	89,940,737.68	2.86
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/95/66	99,881,674.42	3.18
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 6/91/66	99,709,068.06	3.17
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/91/66	299,060,540.23	9.51
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/91/66	259,137,038.16	8.24
ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)2/182/66	64,858,696.89	2.06
ตั๋วเงินคลัง งวดที่ (DM)10/182/66	49,632,204.96	1.58
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	0.00	0.00
อายุคงเหลือ 3-5 ปี	0.00	0.00
อายุคงเหลือ 5-7 ปี	0.00	0.00
อายุคงเหลือ 7 -10 ปี	0.00	0.00
อายุคงเหลือมากกว่า 10 ปี	0.00	0.00
หุ้นกู้	<u>82,028,357.24</u>	<u>2.61</u>
Rate AA	82,028,357.24	2.61
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566	82,028,357.24	2.61
ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน	<u>637,405,048.61</u>	<u>20.27</u>
บริษัท เอ.เอส.แอลโซซิเอท เอนจิเนียริง (1964) จำกัด	8,900,787.35	0.28
บริษัท เอ.เอส.แอลโซซิเอท เอนจิเนียริง (1964) จำกัด	1,122,428.71	0.04
บริษัท เอเชียเริมคิงส์ลิงจิ่ง จำกัด (มหาชน)	129,076,859.84	4.11
กิจการร่วมค้า เอยู	2,846,361.98	0.09
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	2,989,863.14	0.10
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	2,989,728.44	0.10
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	3,986,304.59	0.13
บริษัท ลิมพงส์พันธุ์ ก่อสร้าง จำกัด	1,495,201.02	0.05
บริษัท มิตรคอน บูรพา จำกัด	19,996,754.77	0.64
บริษัท มิตรคอน บูรพา จำกัด	9,997,987.34	0.32
บริษัท เส็กโก้ เอนจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	1,202,208.40	0.04
บริษัท เส็กโก้ เอนจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	1,397,939.00	0.04
บริษัท สระหลวงก่อสร้าง จำกัด	1,572,545.37	0.05
บริษัท ไทย เอนยีเนียร์และอุตสาหกรรม จำกัด	5,284,921.41	0.17
บริษัท ทีพากร จำกัด	16,107,587.66	0.51
บริษัท ทีพากร จำกัด	1,671,511.70	0.05
บริษัท ทีพากร จำกัด	13,854,851.30	0.44
บริษัท ไทยเรื่ออุตสาหกรรม จำกัด	471,151.32	0.01

กองทุนเปิด ยูโนเท็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน	637,405,048.61	20.27
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	746,579.44	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	308,904.27	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	2,469,465.56	0.08
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	5,016,210.73	0.16
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	746,415.10	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	350,155.83	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	267,277.55	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	902,178.89	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	384,715.27	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	331,976.23	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	16,913,328.42	0.54
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	3,298,173.03	0.10
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	3,372,219.34	0.11
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	787,977.03	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,083,690.29	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	758,874.15	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	599,678.11	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	267,475.68	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,002,870.15	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	379,689.24	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	288,606.92	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	304,349.92	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	315,328.77	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	391,166.56	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	651,468.49	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	287,016.71	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	317,926.20	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	430,569.54	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	5,897,354.33	0.19
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	2,333,250.24	0.07
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	905,460.86	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	295,028.80	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	697,860.36	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	395,456.18	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	444,681.09	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	313,302.44	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	334,898.11	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	340,809.21	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	555,545.64	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	620,724.92	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	647,788.59	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	620,265.18	0.02

กองทุนเปิด ยูโนเท็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน	637,405,048.61	20.27
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	299,205.88	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	936,292.84	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	780,355.24	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	680,045.76	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	636,207.99	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,674,763.15	0.05
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,446,505.56	0.05
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	445,041.11	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	311,678.62	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	761,749.27	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	685,692.97	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,272,787.73	0.04
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	383,901.06	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,036,922.04	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	308,310.89	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,234,766.80	0.04
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	308,538.17	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	256,535.48	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	317,734.16	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	750,211.24	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	410,456.77	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	792,053.29	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	934,019.91	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,483,158.38	0.05
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	921,644.84	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	4,671,428.84	0.15
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	289,573.41	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	270,077.35	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	654,163.59	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	843,575.34	0.03
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	593,767.19	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	285,841.97	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	695,097.05	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	2,529,228.11	0.08
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	14,758,920.39	0.47
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	498,505.84	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	489,699.11	0.02
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	363,493.84	0.01
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,578,234.68	0.05
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,138,944.05	0.04
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,861,841.28	0.06
บมจ. ยูนิค เฮนจิเนียร์ริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,401,250.32	0.04

กองทุนเปิด ยูโนเท็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน	637,405,048.61	20.27
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	5,789,626.06	0.18
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	4,297,380.90	0.14
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	781,809.10	0.02
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	313,180.83	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,298,585.46	0.04
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,004,991.56	0.03
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	962,374.57	0.03
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	383,593.62	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	6,910,878.62	0.22
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	296,711.10	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	270,388.41	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	330,128.80	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	309,908.33	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	341,742.33	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	995,778.25	0.03
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	359,115.87	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	732,324.85	0.02
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	281,970.98	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,050,275.50	0.03
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	4,204,438.09	0.13
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,278,136.31	0.04
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	405,969.37	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	263,011.58	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,231,241.51	0.04
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,676,706.00	0.05
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	469,984.80	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	473,923.67	0.02
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	409,092.37	0.01
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	2,883,260.83	0.09
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	3,618,989.45	0.12
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	2,346,837.44	0.07
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	15,828,999.99	0.50
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,957,267.83	0.06
บมจ. ยูนิค เอ็นจีโอเนี่ยริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	9,818,574.19	0.31
บริษัท เวิลด์ เกรด เอ็นจีโอเนี่ยริง จำกัด	1,374,825.08	0.04
บริษัท อลิตากิจ จำกัด	5,434,565.93	0.17
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	59,887,411.42	1.90
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	80,000,000.00	2.54
บริษัท พอร์ท แอนด์ มาร์ีน คอร์ปอเรชั่น (พี.เอ.เอ็ม.) จำกัด	6,328,053.52	0.20
บริษัท ทวีสุ จำกัด	2,985,258.44	0.09

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน	637,405,048.61	20.27
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	382,811.39	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	11,316,300.29	0.36
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	1,284,738.66	0.04
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	2,220,078.12	0.07
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	401,140.77	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	469,656.27	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	276,672.69	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	253,718.11	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	8,519,660.65	0.27
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	8,682,882.82	0.28
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	270,790.20	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	446,842.34	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	2,399,777.76	0.08
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	16,126,257.74	0.51
บริษัท วิจิตรภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	4,447,917.28	0.14
บริษัท วิจิตรภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	683,157.51	0.02
บริษัท วิจิตรภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	3,361,463.83	0.11
บริษัท วิจิตรภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	4,053,826.98	0.13
บริษัท วนิชชัยก่อสร้าง(1979) จำกัด	3,427,139.87	0.11
บริษัท วนิชชัยก่อสร้าง(1979) จำกัด	4,458,974.15	0.14
เงินฝาก	109,110,381.30	3.47
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	8,209,029.57	0.26
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด(มหาชน) (USD)	130,676.28	0.00
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด(มหาชน)	204,001.20	0.01
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	300,372.88	0.01
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	100,266,301.37	3.19
อื่นๆ	-6,099,734.10	-0.19
ทรัพย์สินอื่น	106,507.04	0.00
หนี้สินอื่น	-6,206,241.14	-0.20
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ CHINA		
เงินฝาก	94,535,785.81	3.01
FD-ABC 12M EUR 1.13% 30/6/23	94,535,785.81	3.01
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ SINGAPORE		
หุ้นสามัญ	453,603,308.70	14.43
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	453,603,308.70	14.43
หน่วยลงทุน	453,603,308.70	14.43
United SGD Fund	453,603,308.70	14.43
เงินฝาก	90,458,643.61	2.88
FD-CCB USD 5.41% 15/6/23	90,458,643.61	2.88

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ THAILAND		
หุ้นกู้	<u>121,544,561.71</u>	<u>3.87</u>
Non-Rated	121,544,561.71	3.87
KKP - JPY Short term debenture 22/3/23	121,544,561.71	3.87
เงินฝาก	<u>267,596,145.00</u>	<u>8.51</u>
FCD ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) JPY 21/6/23	164,177,345.00	5.22
FCD ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) JPY 20/10/23	103,418,800.00	3.29
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ UNITED ARAB EMIRATES		
เงินฝาก	<u>151,760,409.64</u>	<u>4.83</u>
FD - Abu Dhabi Commercial Bank 2.19% 31/8/23	151,760,409.64	4.83
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	<u>-19,998,194.46</u>	<u>-0.64</u>
สัญญาฟอรัเวิร์ด	-19,998,194.46	-0.64
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	<u>3,144,067,950.52</u>	<u>100.00</u>

รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิด ยูโนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

- รายละเอียดการลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยนิติบุคคลไทยหรือตราสารหนี้ที่เสนอขายในประเทศไทย

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) พันธบัตร	1,162,123,237.46	36.96
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้หลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	368,440,777.35	11.72
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้หลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	350,992,628.50	11.16
(ง)* ตราสารที่มีบริษัทได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้หลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00

หมายเหตุ * มูลค่าตามราคาตลาด และ % NAV ตามข้อ (ง) ได้รวมตราสารที่ตัวตราสารได้รับ rating ในระดับ Investment grade ไว้ด้วย
 สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15.00 %NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว

กองทุนเปิด ยูโนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ประเภท	ชื่อตราสาร	ผู้ออก	ผู้ค้าผู้รับรอง ผู้หลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
พันธบัตร							
CB23302B		ธนาคารแห่งประเทศไทย		2/03/2566	-	100,000,000.00	99,996,904.21
CB23407B		ธนาคารแห่งประเทศไทย		7/04/2566	-	90,000,000.00	89,940,737.68
CB23417A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		17/04/2566	-	100,000,000.00	99,881,674.42
CB23511B		ธนาคารแห่งประเทศไทย		11/05/2566	-	100,000,000.00	99,709,068.06
CB23518A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		18/05/2566	-	300,000,000.00	299,060,540.23
CB23525A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		25/05/2566	-	260,000,000.00	259,137,038.16
TB23412A		กระทรวงการคลัง		12/04/2566	-	100,000,000.00	99,906,372.85
TB23426B		กระทรวงการคลัง		26/04/2566	-	65,000,000.00	64,858,696.89
TB23816A		กระทรวงการคลัง		16/08/2566	-	50,000,000.00	49,632,204.96
ตั๋วสัญญาใช้เงิน							
ASAE23429A		เอ.เอส.แอลซีเอช เอ็นจีเนียริง (1964) จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	29/04/2566	-	8,924,555.69	8,900,787.35
ASAE23429A		เอ.เอส.แอลซีเอช เอ็นจีเนียริง (1964) จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	29/04/2566	-	1,125,426.00	1,122,428.71
ASJ23513A		บริษัท อิตาเก็ง จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	13/05/2566	-	5,452,500.00	5,434,565.93
AUJV23517A		กิจการร่วมค้า ไอเอ	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	17/05/2566	-	2,856,269.66	2,846,361.98
CMT23515B		บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	15/05/2566	-	3,000,000.00	2,989,863.14
CMT23516A		บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	16/05/2566	-	4,000,000.00	3,986,304.59
CMT23516A		บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	16/05/2566	-	3,000,000.00	2,989,728.44
LPP23511A		บริษัท ลิมเพคส์ทิสส์ กอล์ฟ จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11/05/2566	-	1,500,000.00	1,495,201.02
MILLBU23305A		บริษัท มิลล์คอน บูธทา จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	5/03/2566	-	20,000,000.00	19,996,754.77
MILLBU23306A		บริษัท มิลล์คอน บูธทา จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	6/03/2566	-	10,000,000.00	9,997,987.34
PMC23503B		บริษัท พอร์ท แอนด์ มารีน คอร์ปอเรชั่น (พี.เอ.เอ็ม.) จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3/05/2566	-	6,350,611.47	6,328,053.52
SECCEN23607A		บริษัท เซ็กโก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	7/06/2566	-	1,207,720.45	1,202,208.40
SECCEN23608A		บริษัท เซ็กโก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	8/06/2566	-	1,404,384.40	1,397,939.00
SLC23420B		บริษัท สระหลวงก่อสร้าง จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	20/04/2566	-	1,576,099.75	1,572,545.37
THENG23510A		บริษัท ไทย เอ็นจิเนียริงและอุตสาหกรรม จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	10/05/2566	-	5,301,644.93	5,284,921.41
TP23503A		บริษัท ทิพากร จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3/05/2566	-	1,676,844.81	1,671,511.70
TP23503A		บริษัท ทิพากร จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3/05/2566	-	16,158,980.36	16,107,587.66
TP23616A		บริษัท ทิพากร จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	16/06/2566	-	13,923,842.00	13,854,851.30
TRI23608A		บริษัท ไทยเรียงอุตสาหกรรม จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	6/06/2566	-	473,218.20	471,151.32
TSU23615A		บริษัท ทริลุ จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	15/06/2566	-	3,000,000.00	2,985,258.44
UINO23621A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	21/06/2566	-	750,689.74	746,579.44
UINO23621A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	21/06/2566	-	310,604.95	308,904.27
UNI23311B		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11/03/2566	-	382,974.40	382,811.39
UNI23326A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26/03/2566	-	470,141.95	469,656.27
UNI23326A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26/03/2566	-	1,286,067.24	1,284,738.66
UNI23326A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26/03/2566	-	401,555.60	401,140.77
UNI23326A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26/03/2566	-	2,222,373.95	2,220,078.12
UNI23326A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26/03/2566	-	276,958.80	276,672.69
UNI23326A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26/03/2566	-	11,328,002.72	11,316,300.29
UNI23408A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	8/04/2566	-	254,071.50	253,718.11
UNI23408A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	8/04/2566	-	8,531,527.30	8,519,660.65
UNI23408A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	8/04/2566	-	8,694,976.82	8,682,882.82
UNI23409A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	9/04/2566	-	271,172.75	270,790.20
UNI23624A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	24/06/2566	-	449,613.94	446,842.34
UNI23624A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	24/06/2566	-	2,414,662.68	2,399,777.76
UNI23709A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	9/07/2566	-	16,239,175.63	16,126,257.74
UINO23304B		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	4/03/2566	-	2,469,768.45	2,469,465.56
UINO23304B		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	4/03/2566	-	5,016,826.00	5,016,210.73
UINO23306A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	6/03/2566	-	746,566.37	746,415.10
UINO23311B		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11/03/2566	-	350,296.60	350,155.83
UINO23311B		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11/03/2566	-	267,385.00	267,277.55
UINO23321A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	21/03/2566	-	902,910.42	902,178.89
UINO23322B		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	22/03/2566	-	332,257.24	331,976.23
UINO23322B		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	22/03/2566	-	385,040.92	384,715.27
UINO23325A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	25/03/2566	-	16,929,542.34	16,913,328.42
UINO23326A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26/03/2566	-	1,084,759.91	1,083,690.29

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว
กองทุนเปิด ยูโนเค็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ประเภท	ชื่อตราสาร	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
ตั๋วแลกเงิน							
ASK23726A		บริษัท เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		26/07/2566	-	130,000,000.00	129,076,859.84
CPALL23420A		บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		20/04/2566	-	60,000,000.00	59,887,411.42
LH23301A		บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		1/03/2566	-	80,000,000.00	80,000,000.00
หุ้นกู้							
KKP23322A		ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		22/03/2566	-	470,000,000.00	121,544,561.71
TBEV236A		บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)		11/06/2566	AA	82,000,000.00	82,028,357.24
						รวม	<u>2,003,101,205.02</u>

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความ น่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบกำหนด	กำไรขาดทุน
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอเร็กซ์	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-550,970.94	-0.02	30/06/2566	-550,970.94
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-3,943,003.77	-0.13	31/08/2566	-3,943,003.77
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-587,529.80	-0.02	15/06/2566	-587,529.80
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-17,203,704.80	-0.55	21/04/2566	-17,203,704.80
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	2,721,610.00	0.09	21/06/2566	2,721,610.00
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-535,200.00	-0.02	20/10/2566	-535,200.00
	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	A	ป้องกันความเสี่ยง	100,604.85	0.00	22/03/2566	100,604.85

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

53.73%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบัน ในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody)	AAA (Fitch)
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody) , BBB+ (S&P)	AA+ (Fitch)

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์
-	- ไม่มี -	-	-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน) UOB Asset Management (Singapore)

หมายเหตุ :

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้ผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

ประเภท เงินลงทุน	ชื่อผู้ออกตราสาร	มูลค่าหน้าตัว (บาท)	วันที่บันทึก เป็นศูนย์	วันที่ครบ กำหนดชำระหนี้	หมายเหตุ
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI208B	65,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	16 สิงหาคม 2563	
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI20NA	483,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	13 พฤศจิกายน 2563	
รวมทั้งหมด		548,000,000.00			

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

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 ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

-- ไม่มี --

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
บริษัทจัดการ/สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบ	แก้ไขตามประกาศ สน.9/2564	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565
วิธีการชำระเงิน หรือทรัพย์สินอื่นให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	แก้ไขตามประกาศ สน.9/2564	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565
การเลิกโครงการจัดการกองทุนรวม	แก้ไขตามประกาศ สน.9/2564 สร.35/2557	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565
การออกและส่งมอบเอกสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุน	แก้ไขตามประกาศ สร.35/2557	23 พฤษภาคม 2565	30 พฤษภาคม 2565

กองทุนเปิด ยูไนเต็ค อินคัม เดลี่ อัลตรา พلاس ฟันด์
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความที่เป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

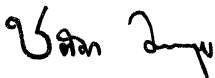
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชุตินา วงษ์ศราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 24 มีนาคม 2566

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พลัส ฟันด์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	3,158,442,624.71	5,898,049,287.88
เงินฝากธนาคาร	5	8,708,431.06	94,205,332.81
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	5	3,014,823.31	1,857,590.05
จากการขายหน่วยลงทุน		1,200.00	3,000.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	2,822,214.85	75,126,947.50
รายได้อื่นค้างรับ	5	105,307.04	305,970.90
สินทรัพย์อื่น		-	464,836.51
รวมสินทรัพย์		<u>3,173,094,600.97</u>	<u>6,070,012,965.65</u>
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	22,820,409.31	4,256,194.10
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	4,405,853.14	8,603,884.51
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,632,286.84	1,560,320.36
หนี้สินอื่น		168,101.16	626,575.31
รวมหนี้สิน		<u>29,026,650.45</u>	<u>15,046,974.28</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>3,144,067,950.52</u>	<u>6,054,965,991.37</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,074,352,115.86	5,906,986,264.07
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(949,586,717.46)	(885,182,478.48)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,019,302,552.12	1,033,162,205.78
สินทรัพย์สุทธิ		<u>3,144,067,950.52</u>	<u>6,054,965,991.37</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.2267	10.2505
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		307,435,211.5860	590,698,626.4067

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ					
เงินฝากประจำ					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		21/06/66	635.00 ล้านบาท	164,177,345.00	5.20
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		20/10/66	400.00 ล้านบาท	103,418,800.00	3.27
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.80	08/01/67	100.00 ล้านบาท	100,000,000.00	3.17
รวมเงินฝากประจำ				367,596,145.00	11.64
ตัวสัญญาใช้เงิน					
บริษัท เอ.เอส.เอสโซซิเอท เอนิเนียริง (1964) จำกัด		29/04/66	10.05 ล้านบาท	10,023,216.06	0.32
บริษัท อติดาทิจ จำกัด		13/05/66	5.45 ล้านบาท	5,434,565.93	0.17
กิจการร่วมค้าเอยู		17/05/66	2.86 ล้านบาท	2,846,361.98	0.09
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด		15/05/66	3.00 ล้านบาท	2,989,863.14	0.10
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด		16/05/66	7.00 ล้านบาท	6,976,033.03	0.22
บริษัท ลีมพงศ์พันธ์ ก่อสร้าง จำกัด		11/05/66	1.50 ล้านบาท	1,495,201.02	0.05
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด		05/03/66	20.00 ล้านบาท	19,996,754.77	0.63
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด		06/03/66	10.00 ล้านบาท	9,997,987.34	0.32
บริษัท พอร์ท แอนด์ มาร์ีน คอร์ปอเรชั่น (พี.เอ.เอ็ม.) จำกัด		03/05/66	6.35 ล้านบาท	6,328,053.52	0.20
บริษัท เช็ก โก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด		07/06/66	1.21 ล้านบาท	1,202,208.40	0.04
บริษัท เช็ก โก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด		08/06/66	1.40 ล้านบาท	1,397,939.00	0.04
บริษัท สระหลวง ก่อสร้าง จำกัด		20/04/66	1.58 ล้านบาท	1,572,545.37	0.05
บริษัท ไทย เอ็นิเนียริงและอุตสาหกรรม จำกัด		10/05/66	5.30 ล้านบาท	5,284,921.41	0.17
บริษัท ทิพากร จำกัด		03/05/66	17.84 ล้านบาท	17,779,099.36	0.56
บริษัท ทิพากร จำกัด		16/06/66	13.92 ล้านบาท	13,854,851.30	0.44
บริษัท ไทยเรืองอุตสาหกรรม จำกัด		06/06/66	0.47 ล้านบาท	471,151.32	0.01
บริษัท ทวิสุ จำกัด		15/06/66	3.00 ล้านบาท	2,985,258.44	0.09
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		11/03/66	0.38 ล้านบาท	382,811.39	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		26/03/66	15.99 ล้านบาท	15,968,586.80	0.51
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		08/04/66	17.48 ล้านบาท	17,456,261.58	0.55
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		09/04/66	0.27 ล้านบาท	270,790.20	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		24/06/66	2.86 ล้านบาท	2,846,620.10	0.09
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		09/07/66	16.24 ล้านบาท	16,126,257.74	0.51
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		04/03/66	7.49 ล้านบาท	7,485,676.29	0.24
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		06/03/66	0.75 ล้านบาท	746,415.10	0.02
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		11/03/66	0.62 ล้านบาท	617,433.38	0.02

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		21/03/66	0.90 ล้านบาท	902,178.89	0.03
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		22/03/66	0.72 ล้านบาท	716,691.50	0.02
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		25/03/66	16.93 ล้านบาท	16,913,328.42	0.54
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		26/03/66	27.08 ล้านบาท	27,050,727.39	0.86
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		27/03/66	26.22 ล้านบาท	26,188,437.44	0.83
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		27/03/66	0.65 ล้านบาท	654,163.59	0.02
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		08/04/66	25.67 ล้านบาท	25,637,148.85	0.81
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		09/04/66	11.50 ล้านบาท	11,488,257.28	0.36
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		21/06/66	12.78 ล้านบาท	12,710,897.47	0.40
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		24/06/66	22.01 ล้านบาท	21,883,098.40	0.69
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		26/06/66	2.36 ล้านบาท	2,346,837.44	0.07
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		15/07/66	27.80 ล้านบาท	27,604,842.01	0.87
บริษัท วิจิตรภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด		31/03/66	12.56 ล้านบาท	12,546,365.60	0.40
บริษัท วณิชชย์ก่อสร้าง(1979) จำกัด		31/05/66	7.92 ล้านบาท	7,886,114.02	0.25
บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)		11/05/66	1.38 ล้านบาท	1,374,825.08	0.04
รวมตัวสัญญาใช้เงิน				368,440,777.35	11.65
ตัวแลกเปลี่ยน					
บริษัท เอเชียเซมิคองดักส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2565 ชุดที่ 46		26/07/66	130.00 ล้านบาท	129,076,859.84	4.09
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566		20/04/66	60.00 ล้านบาท	59,887,411.42	1.90
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		01/03/66	80.00 ล้านบาท	80,000,000.00	2.53
รวมตัวแลกเปลี่ยน				268,964,271.26	8.52
ตัวเงินคลัง					
งวดที่ (DM)1/182/66		12/04/66	100.00 ล้านบาท	99,906,372.85	3.16
งวดที่ (DM)2/182/66		26/04/66	65.00 ล้านบาท	64,858,696.89	2.06
งวดที่ (DM)10/182/66		16/08/66	50.00 ล้านบาท	49,632,204.96	1.57
รวมตัวเงินคลัง				214,397,274.70	6.79
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 48/91/65		02/03/66	100,000	99,996,904.21	3.17
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/92/66		07/04/66	90,000	89,940,737.68	2.85
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/95/66		17/04/66	100,000	99,881,674.42	3.16

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 6/91/66		11/05/66	100,000	99,709,068.06	3.16
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 7/91/66		18/05/66	300,000	299,060,540.23	9.47
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 8/91/66		25/05/66	260,000	259,137,038.16	8.20
รวมพันธบัตร				947,725,962.76	30.01
หุ้นกู้					
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 73/2565	0.0575	22/03/66	470.00 ล้านบาท	121,513,313.25	3.85
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1	1.17	11/06/66	82.00 ล้านบาท	81,818,078.08	2.59
รวมหุ้นกู้				203,331,391.33	6.44
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ				2,370,455,822.40	75.05
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ					
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก					
AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD. , HONG KONG BRANCH	1.13	30/06/66	2.50 ล้านยูโร	93,817,250.00	2.97
ABU DHABI COMMERCIAL BANK PJSC	2.19	31/08/66	4.00 ล้านยูโร	150,107,600.00	4.75
CHINA CONSTRUCTION BANK สหรัฐอเมริกา		15/06/66	2.60 ล้านดอลลาร์	90,458,643.61	2.87
รวมเงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก				334,383,493.61	10.59
หน่วยลงทุน					
UNITED SGD FUND			11,387,070.90	453,603,308.70	14.36
รวมหน่วยลงทุน				453,603,308.70	14.36
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ				787,986,802.31	24.95
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,113,049,534.55 บาท)				3,158,442,624.71	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท อินคัม เดลิตี อัลตรา พลัส ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ					
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	0.70	10/02/66	200.00 ล้านบาท	200,000,000.00	3.39
รวมเงินฝากประจำ				200,000,000.00	3.39
ตั๋วสัญญาใช้เงิน					
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด		16/03/65	5.00 ล้านบาท	4,998,254.03	0.08
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด		08/04/65	3.00 ล้านบาท	2,997,347.55	0.05
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด		02/06/65	4.00 ล้านบาท	3,991,431.63	0.07
กิจการร่วมค้า ไอบีซีไอ-แมคทริก		10/06/65	29.00 ล้านบาท	28,932,499.75	0.49
กิจการร่วมค้า ไอบีซีไอ-แมคทริก		13/06/65	8.00 ล้านบาท	7,980,781.88	0.13
กิจการร่วมค้า ไอบีซีไอ-แมคทริก		27/06/65	10.00 ล้านบาท	9,971,105.74	0.17
บริษัท เค.เอส.ร่วมค้า จำกัด		16/03/65	32.00 ล้านบาท	31,988,825.82	0.54
บริษัท กรุงธนเอ็นเอชียร์ จำกัด		15/03/65	10.00 ล้านบาท	9,996,740.79	0.17
บริษัท กรุงธนเอ็นเอชียร์ จำกัด		07/04/65	9.00 ล้านบาท	8,992,251.88	0.15
บริษัท กรุงธนเอ็นเอชียร์ จำกัด		10/04/65	25.00 ล้านบาท	24,976,734.00	0.42
บริษัท แอล.พี.พี. ซีวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด		17/03/65	3.50 ล้านบาท	3,498,696.37	0.06
บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน)		22/07/65	5.30 ล้านบาท	5,283,111.13	0.09
บริษัท มิลล์คอน นูรพา จำกัด		30/07/65	20.00 ล้านบาท	19,926,129.13	0.34
บริษัท พอร์ท แอนด์ มารีน คอร์ปอเรชั่น (พี.เอ.เอ็ม.) จำกัด		07/04/65	1.60 ล้านบาท	1,595,837.38	0.03
บริษัท พอร์ท แอนด์ มารีน คอร์ปอเรชั่น (พี.เอ.เอ็ม.) จำกัด		06/05/65	6.69 ล้านบาท	6,681,122.89	0.11
บริษัท สยามชัยสตีล จำกัด		17/05/65	7.20 ล้านบาท	7,187,112.42	0.12
บริษัท สยามชัยสตีล จำกัด		18/05/65	7.50 ล้านบาท	7,486,401.41	0.13
บริษัท สยามชัยสตีล จำกัด		19/05/65	8.60 ล้านบาท	8,584,207.41	0.15
บริษัท ไทยเอ็นวีเนียร์ อุตสาหกรรม จำกัด		20/03/65	8.00 ล้านบาท	7,996,461.84	0.14
บริษัท ทิพากร จำกัด		06/05/65	20.39 ล้านบาท	20,358,810.89	0.34
บริษัท ไทยเรืองอุตสาหกรรม จำกัด		31/05/65	0.65 ล้านบาท	648,412.22	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		12/06/65	2.50 ล้านบาท	2,497,477.80	0.04
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		25/07/65	1.14 ล้านบาท	1,136,894.75	0.02
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		10/08/65	0.36 ล้านบาท	354,927.33	0.01
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด		13/08/65	0.66 ล้านบาท	657,604.51	0.01
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		13/03/65	12.10 ล้านบาท	12,097,446.01	0.21
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		09/04/65	100.00 ล้านบาท	99,908,186.06	1.69

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส พันด์

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		24/04/65	2.19 ล้านบาท	2,185,826.63	0.04
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		23/05/65	0.46 ล้านบาท	459,358.18	0.01
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		11/06/65	81.81 ล้านบาท	81,615,252.83	1.38
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		12/06/65	27.58 ล้านบาท	27,514,152.18	0.47
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		12/06/65	20.17 ล้านบาท	20,122,615.17	0.34
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		14/06/65	3.92 ล้านบาท	3,905,232.33	0.07
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		15/06/65	19.38 ล้านบาท	19,329,153.30	0.33
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		22/06/65	0.45 ล้านบาท	450,172.91	0.01
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		24/07/65	0.71 ล้านบาท	708,074.86	0.01
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		24/07/65	2.28 ล้านบาท	2,275,282.90	0.04
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		25/07/65	12.30 ล้านบาท	12,252,844.59	0.21
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		25/07/65	0.33 ล้านบาท	332,122.67	0.01
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		09/08/65	0.58 ล้านบาท	575,529.75	0.01
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		10/08/65	29.72 ล้านบาท	29,598,481.44	0.50
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		13/08/65	2.54 ล้านบาท	2,526,829.68	0.04
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		14/08/65	3.01 ล้านบาท	2,993,242.47	0.05
บริษัท เวิล เกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)		11/03/65	14.82 ล้านบาท	14,811,605.92	0.25
รวมตัวสัญญาใช้เงิน				562,380,590.43	9.54
ตัวแลกเปลี่ยน					
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		07/06/65	140.00 ล้านบาท	139,584,927.74	2.37
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		23/06/65	140.00 ล้านบาท	139,573,444.00	2.37
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 9/2565		28/06/65	90.00 ล้านบาท	89,829,000.43	1.52
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2565		13/06/65	210.00 ล้านบาท	209,634,701.07	3.55
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		25/08/65	140.00 ล้านบาท	139,566,872.00	2.37
รวมตัวแลกเปลี่ยน				718,188,945.24	12.18
ตัวเงินคลัง					
งวดที่ (DM)21/182/64		02/03/65	90.00 ล้านบาท	89,999,063.02	1.52
รวมตัวเงินคลัง				89,999,063.02	1.52
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/364/64		03/03/65	100,000	99,997,753.48	1.70
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 49/91/64		10/03/65	100,000	99,988,658.82	1.70
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/95/65		18/04/65	230,000	229,886,631.25	3.90

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 3/91/65		21/04/65	160,000	159,900,800.17	2.71
ธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 4/91/65		28/04/65	110,000	109,920,351.41	1.86
ธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 6/91/65		12/05/65	250,000	249,787,140.30	4.23
ธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 7/91/65		19/05/65	500,000	499,545,892.25	8.47
รวมพันธบัตร				1,449,027,227.68	24.57
หุ้นกู้					
บริษัท ลีสซิ่ง ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด		23/03/65	110.00 ล้านบาท	109,954,271.07	1.86
บริษัท บริหารสินทรัพย์พหลโยธิน จำกัด ครั้งที่ 1/2565	0.70	26/08/65	119.00 ล้านบาท	118,998,968.27	2.02
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1	1.17	11/06/66	82.00 ล้านบาท	82,015,444.70	1.39
รวมหุ้นกู้				310,968,684.04	5.27
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ				3,330,564,510.41	56.47
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ					
เงินฝากประจำ					
AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD. , HONG KONG BRANCH	(0.32)	08/07/65	9.00 ล้านยูโร	327,160,615.31	5.55
ABU DHABI COMMERCIAL BANK PJSC	(0.06)	01/09/65	5.00 ล้านยูโร	182,132,939.07	3.09
BANK OF CHINA สหรัฐอเมริกา	0.60	09/03/65	5.50 ล้านดอลลาร์	179,349,500.00	3.04
BANK OF CHINA สหรัฐอเมริกา	0.78	08/04/65	4.00 ล้านดอลลาร์	130,436,000.00	2.21
BANK OF CHINA สหรัฐอเมริกา	0.90	18/05/65	8.00 ล้านดอลลาร์	260,872,000.00	4.42
CHINA CONSTRUCTION BANK (ASIA)	(0.15)	27/04/65	3.00 ล้านยูโร	109,179,802.81	1.85
DOHA BANK สหรัฐอเมริกา	1.35	18/03/65	3.00 ล้านดอลลาร์	97,827,000.00	1.66
DOHA BANK สหรัฐอเมริกา	1.40	19/05/65	6.00 ล้านดอลลาร์	195,654,000.00	3.32
รวมเงินฝากประจำ				1,482,611,857.19	25.14
หน่วยลงทุน					
UNITED SGD FUND			29,312,005.03	1,084,872,920.28	18.39
รวมหน่วยลงทุน				1,084,872,920.28	18.39
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ				2,567,484,777.47	43.53
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,844,796,833.74 บาท)				5,898,049,287.88	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ยูไนเท็ด อินคัม เดลี่ อัลตรา พلاس ฟันด์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย	5	29,015,635.75	158,743,689.55
รายได้อื่น	5, 8	1,970,737.43	4,646,713.37
รวมรายได้		30,986,373.18	163,390,402.92
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	18,185,327.89	35,314,535.90
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		1,136,583.12	2,207,158.50
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	3,182,432.29	6,180,043.75
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		130,900.00	151,200.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		19,315.01	37,851.52
รวมค่าใช้จ่าย		22,654,558.31	43,890,789.67
รายได้สุทธิ		8,331,814.87	119,499,613.25
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		97,634,452.85	19,951,316.71
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(7,859,363.98)	43,871,720.33
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(100,287,519.37)	(377,937,973.73)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	(90,868,947.86)	110,826,554.28
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		81,086,688.45	84,834,493.26
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(20,294,689.91)	(118,453,889.15)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(11,962,875.04)	1,045,724.10
หัก ภาษีเงินได้	3	(1,896,778.62)	(1,685,508.92)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(13,859,653.66)	(639,784.82)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พلاس ฟันด์
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(13,859,653.66)	(639,784.82)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,232,650,884.94	12,653,762,460.93
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(4,129,689,272.13)	(15,929,330,983.53)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(2,910,898,040.85)	(3,276,208,307.42)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	6,054,965,991.37	9,331,174,298.79
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	3,144,067,950.52	6,054,965,991.37
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	590,698,626.4067	909,819,210.9437
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	120,537,306.6520	1,233,089,687.1982
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(403,800,721.4727)	(1,552,210,271.7352)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	307,435,211.5860	590,698,626.4067

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด อินคัม เดลี อัลตรา พลัส ฟันด์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2559 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 70,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 7,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีกำหนดอายุโครงการ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะเน้นลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งทั้งในและต่างประเทศ โดยลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนล่าสุดที่ประกาศในตลาดซื้อขายตราสารหนี้ต่างประเทศ หรือจากผู้ค้าหลักทรัพย์ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่นับแตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการสำคัญ

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	9,161,358,988.73	20,758,103,450.07
ขายเงินลงทุน	12,049,714,640.59	24,177,689,332.13

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	18,185,327.89	35,314,535.90	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,182,432.29	6,180,043.75	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	549,098.14	433,073.35	อัตราตลาด
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	1,062,996,430.96	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	-	1,064,361,552.05	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	384,252,515.20	568,368,079.20	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	905,705,812.24	1,424,634,309.32	ราคาตลาด
UOB Asset Management Ltd.			
รายได้อื่น	1,970,737.43	4,646,713.37	ดูหมายเหตุ 8
ซื้อเงินลงทุน	270,342,515.00	350,160.21	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	990,647,362.76	344,226,000.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	3,685,220.22	7,292,389.40
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	644,913.49	1,276,168.11
United SGD Fund		
เงินลงทุน	453,603,308.70	1,084,872,920.28
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	8,073,612.86	94,086,223.74
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	135,416.71	101,105.64
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	3,235,733.59
UOB Asset Management Ltd.		
รายได้อื่นค้ำรับ	105,307.04	305,970.90

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท			
	2566			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,116,958,158.66	2,822,214.85	22,820,409.31	
	บาท			
	2565			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,455,844,742.39	75,126,947.50	4,256,194.10	

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

บาท				
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	453,603,308.70	-	453,603,308.70
ตราสารหนี้	-	2,704,839,316.01	-	2,704,839,316.01
ตราสารอนุพันธ์	-	2,822,214.85	-	2,822,214.85
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	22,820,409.31	-	22,820,409.31
บาท				
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	1,084,872,920.28	-	1,084,872,920.28
ตราสารหนี้	-	4,813,176,367.60	-	4,813,176,367.60
ตราสารอนุพันธ์	-	75,126,947.50	-	75,126,947.50
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	4,256,194.10	-	4,256,194.10

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม ตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย มูลค่ายุติธรรม	-	547,256,241.33	2,611,186,383.38	3,158,442,624.71
เงินฝากธนาคาร	8,577,754.78	-	130,676.28	8,708,431.06
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	3,014,823.31	3,014,823.31
ลูกหนี้จากการขาย หน่วยลงทุน	-	-	1,200.00	1,200.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,822,214.85	2,822,214.85
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	105,307.04	105,307.04
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	22,820,409.31	22,820,409.31
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,405,853.14	4,405,853.14
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,632,286.84	1,632,286.84
หนี้สินอื่น	-	-	168,101.16	168,101.16

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	1,883,626,270.16	4,014,423,017.72	5,898,049,287.88
เงินฝากธนาคาร	94,189,149.94	-	16,182.87	94,205,332.81
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,857,590.05	1,857,590.05
ลูกหนี้จากการขาย				
หน่วยลงทุน	-	-	3,000.00	3,000.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	75,126,947.50	75,126,947.50
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	305,970.90	305,970.90
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,256,194.10	4,256,194.10
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,603,884.51	8,603,884.51
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,560,320.36	1,560,320.36
หนี้สินอื่น	-	-	626,575.31	626,575.31

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ ใดๆก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2566	2565
<u>เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)</u>		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	15,392,461.73	59,769,125.71
สกุลเงินยูโร	6,500,000.00	16,968,324.17
สกุลเงินเยน	1,504,985,392.40	-
<u>เงินฝากธนาคาร</u>		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3,697.06	496.27

รายการ	จำนวนเงิน	
	2566	2565
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	45,109.17
สกุลเงินยูโร	63,190.55	-
สกุลเงินเยน	120,861.81	-
รายได้อื่นค้างรับ		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	2,979.32	9,383.02

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2566

ชำระค่าไปรษณีย์หากกรณีว่า
ใบอนุญาตนเลขที่ 33/2540
ผ่านจ. ยานนาวา

เหตุผลข้อเท็จจริงของผู้รับไม่ได้

- 1. จำนวนไม่ชัดเจน
- 2. ไม่มีเลขที่กำกับตามจำนวน
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบจำนวน
- 5. ไม่สามารถระบุในหลักฐาน
- 6. เด็ดสิทธิ์
- 7. ยืนยันไม่ทราบที่อยู่
- 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