

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

UOB Smart Value RMF : UOBSVRMF

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	4
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	5
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	8
รายงานสรุปเงินลงทุน	9
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว	10
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	11
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	12
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ	13
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	14
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์	15
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	16
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	17
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	18
การแก้ไขข้อผูกพัน	19
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	20

สารบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

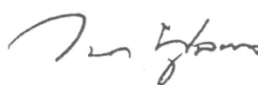
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนที่เน้นการลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น ที่มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนสม่ำเสมอ โดยส่วนใหญ่จะมีอายุคงเหลือไม่เกิน 2 ปี เพื่อให้กองทุนมีสภาพคล่องสูง และลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ทั้งนี้ การลงทุน ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐอยู่ที่ร้อยละ 59.6 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ตราสารหนี้ส่วนที่มีสถาบันการเงินเป็นคู่สัญญาที่ร้อยละ 40.4 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นเดือนสิงหาคม 2566 อายุเฉลี่ยของตราสารที่ลงทุนประมาณ 0.62 ปี

เมื่อเปรียบเทียบรอบปีบัญชี 2566 กับรอบปีบัญชี 2565 สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐบาลของปี 2566 อยู่ที่ระดับร้อยละ 59.6 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่ระดับร้อยละ 52.7 สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสถาบันการเงินเป็นคู่สัญญาลดลงจากร้อยละ 47.3 ในปีบัญชี 2565 เป็นร้อยละ 40.4 ในปี 2566 นอกจากนี้ทางกองทุนได้ลดอายุเฉลี่ยตราสาร เป็น 0.62 ปี จาก 0.67 ปี

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 สิงหาคม 2566 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 245,647,009.35 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 12.7830 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

- | | |
|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ | ประธานคณะกรรมการ |
| 2. นายทีโอ บุน เคียต | กรรมการ |
| 3. นายสัณชัย อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

คณะผู้บริหาร

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

ปก.ปกท. 23/2198

7 กันยายน 2566

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวดู เพื่อการเลี้ยงชีพ

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวดู เพื่อการเลี้ยงชีพ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุน
ดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้
ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวดู เพื่อการเลี้ยงชีพ โดยถูกต้อง
ตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีนวรัตน์ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจอบพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0107537000017 โทร. 0 2299 1111
3000 Phahon Yothin Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111

ttbbank.com

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม
1	นายจรวัดร์ ปรีดีเปรมกุล*
2	นางสาวชนิษฐา วีรานุกัตติ
3	นางสาวลินดา อูบลเรียบร้อย
4	นางสาวเบญจพร เลิศเศรษฐศาสตร์*
5	นายเกียรติชัย สงอินทร์

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 27 มิ.ย. 45

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ส.ค. 66

	2556 2013	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	2.55%	2.24%	1.71%	0.97%	1.08%	0.92%	1.37%	-7.10%	-0.03%	0.23%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	2.25%	5.55%	3.30%	1.51%	3.41%	1.29%	8.68%	1.01%	0.52%	0.66%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.15%	0.12%	0.12%	0.10%	0.06%	0.09%	0.12%	7.85%	0.07%	0.17%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	1.46%	0.86%	1.16%	1.46%	0.72%	0.76%	1.59%	0.09%	0.04%	0.07%

	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)	0.43%	0.29%	0.45%	0.65%	0.26%	-1.00%	0.24%	1.17%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	0.96%	0.47%	0.84%	1.27%	0.80%	2.57%	2.87%	3.06%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.11%	0.06%	0.10%	0.15%	0.21%	3.53%	2.52%	1.76%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.08%	0.04%	0.06%	0.09%	0.15%	1.77%	1.68%	2.51%

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)	2.55%	2.24%	1.71%	0.97%	1.08%	0.92%	1.37%	0.98%	-0.03%	0.23%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	2.25%	5.55%	3.30%	1.51%	3.41%	1.29%	8.68%	1.01%	0.52%	0.66%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.15%	0.12%	0.12%	0.10%	0.06%	0.09%	0.12%	0.20%	0.07%	0.17%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	1.46%	0.86%	1.16%	1.46%	0.72%	0.76%	1.59%	0.09%	0.04%	0.07%

	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)	0.43%	0.29%	0.45%	0.65%	0.26%	0.67%	1.08%	1.56%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	0.96%	0.47%	0.84%	1.27%	0.80%	2.57%	2.87%	3.06%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.11%	0.06%	0.10%	0.15%	0.21%	0.24%	0.25%	0.34%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.08%	0.04%	0.06%	0.09%	0.15%	1.77%	1.68%	2.51%

หมายเหตุ ผลการดำเนินงานของกองทุนที่ไม่รวมผลตอบแทนของตราสารที่มีการคัดแยกไว้ (Set Aside)

- หมายเหตุ
- 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา
 - 2) ผลตอบแทนต่อปี
 - 3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี
 - ดัชนีชี้วัด คือ ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (80%), ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น (ThaiBMA Commercial Paper Index) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (20%)
 - เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
 - ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,060.62	0.4280
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	39.77	0.0161
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	265.16	0.1070
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	48.90	0.0197
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ *	3.40	0.0014
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	1,417.85	0.5722

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
พันธบัตรรัฐบาล	<u>119,107,567.56</u>	<u>48.49</u>
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	91,241,701.70	37.14
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	27,865,865.86	11.34
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>55,705,902.12</u>	<u>22.68</u>
Rate AAA	18,377,461.79	7.48
Rate A	9,926,568.20	4.04
Non-Rated	27,401,872.13	11.15
ตัวแลกเงิน/ตัวสัญญาใช้เงิน	<u>23,212,395.90</u>	<u>9.45</u>
เงินฝาก	<u>47,341,385.19</u>	<u>19.27</u>
อื่นๆ	<u>279,758.58</u>	<u>0.11</u>
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	<u>245,647,009.35</u>	<u>100.00</u>

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

- AAA เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำที่สุด มีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา แทบจะไม่ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่น
- AA ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำมาก
- A ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำ
- BBB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนปานกลาง
- BB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูง
- B ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนสูงมาก
- C ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่สูงที่สุด ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลาการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่นๆ จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ
- D ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระเงินต้นและดอกเบี้ยได้ (Default)

รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

- รายละเอียดการลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยนิติบุคคลไทยหรือตราสารหนี้ที่เสนอขายในประเทศไทย

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) พันธบัตร	119,107,567.56	48.49
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้หลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	51,516,425.89	20.97
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้หลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	27,401,872.13	11.15
(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 ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ประเภท	ชื่อตราสาร	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง ผู้สลับหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
พันธบัตร							
BOT23NA		ธนาคารแห่งประเทศไทย		22/11/2566	-	10,000,000.00	9,984,913.50
BOT245A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		17/05/2567	-	10,000,000.00	10,007,644.60
BOT24NA		ธนาคารแห่งประเทศไทย		28/11/2567	-	18,000,000.00	17,980,493.76
CB23N18A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		16/11/2566	-	15,000,000.00	14,938,103.05
CB23N23A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		23/11/2566	-	10,000,000.00	9,955,627.90
CB23N30A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		30/11/2566	-	12,000,000.00	11,941,698.34
CB24801A		ธนาคารแห่งประเทศไทย		1/08/2567	-	25,000,000.00	24,508,541.71
LB246A		กระทรวงการคลัง		17/06/2567	-	10,000,000.00	9,905,172.60
LB249A		กระทรวงการคลัง		17/09/2567	-	10,000,000.00	9,885,372.10
ตั๋วสัญญาใช้เงิน							
CCP23D22A		บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	22/12/2566	-	748,563.98	743,309.13
CCP23N30A		บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	30/11/2566	-	2,349,720.00	2,336,718.44
CMT23O30B		บริษัท ชัยเจริญโมเตริ จำกัด	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	30/10/2566	-	4,000,000.00	3,985,504.77
SCS23929A		บริษัท สยามชัยสตีล จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	29/09/2566	-	7,000,000.00	6,988,777.95
SECCEN23N14A		บริษัท เส็กโก้ เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	14/11/2566	-	397,059.00	395,290.34
UNI24206A		บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	6/02/2567	-	694,463.50	687,467.74
UNIQ23N19A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	19/11/2566	-	990,346.20	985,568.90
UNIQ23N19A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	19/11/2566	-	615,036.00	612,069.15
UNIQ23N19A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	19/11/2566	-	359,049.82	357,317.81
UNIQ24113C		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	13/01/2567	-	470,971.20	466,949.57
UNIQ24120A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	20/01/2567	-	3,044,054.00	3,016,631.07
UNIQ24122C		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	22/01/2567	-	1,039,942.63	1,030,467.84
UNIQ24206A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	6/02/2567	-	1,263,896.58	1,251,143.57
UNIQ24206A		บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	6/02/2567	-	358,800.00	355,179.62
หุ้นกู้							
EGAT248A		การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย		20/08/2567	-	7,000,000.00	7,141,327.13
MEA249C		การไฟฟ้านครหลวง		11/09/2567	-	20,000,000.00	20,260,545.00
TISCO243A		ธนาคาร ทีเอสโก้ จำกัด (มหาชน)		11/03/2567	A	10,000,000.00	9,926,568.20
UOBT249A		ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		23/09/2567	AAA	18,600,000.00	18,377,461.79
						รวม	198,025,865.58

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

45.96%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือ โดยสถาบันในประเทศ
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody)	AAA (Fitch)

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์
-	-ไม่มี-	-	-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่

บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.uobam.co.th>

หรือที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้ผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติกรรมว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

ประเภท เงินลงทุน	ชื่อผู้ออกตราสาร	มูลค่าหน้าตัว (บาท)	วันที่บันทึก เป็นศูนย์	วันที่ครบ กำหนดชำระหนี้	หมายเหตุ
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI208A	25,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	30 สิงหาคม 2563	
รวมทั้งหมด		25,000,000.00			

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 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 ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

- ไม่มี -

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ www.uobam.co.th

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
-ไม่มี-	-	-	-

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวรฐาภัทร ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 12 กันยายน 2566

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวธ เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	235,759,045.40	230,005,345.73
เงินฝากธนาคาร	5	9,130,853.28	15,556,372.16
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	5	923,489.08	309,387.79
จากการขายหน่วยลงทุน		-	50,000.00
รวมสินทรัพย์		245,813,387.76	245,921,105.68
หนี้สิน	6		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	159,869.09	174,298.04
หนี้สินอื่น		6,509.32	6,505.75
รวมหนี้สิน		166,378.41	180,803.79
สินทรัพย์สุทธิ		245,647,009.35	245,740,301.89
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		192,166,333.19	193,497,874.85
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,305,064.10	1,670,517.74
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		52,175,612.06	50,571,909.30
สินทรัพย์สุทธิ		245,647,009.35	245,740,301.89
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		12.7830	12.6999
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		19,216,633.3189	19,349,787.4851

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น /	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย		
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	08/02/67	2.20	15,000,000.00	15,000,000.00	6.36
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	04/03/67	2.20	8,000,000.00	8,000,000.00	3.39
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16/01/67	1.80	15,000,000.00	15,000,000.00	6.36
รวมเงินฝากประจำ				38,000,000.00	16.11
* ตั๋วสัญญาใช้เงิน					
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	30/10/66		4,000,000.00	3,985,504.77	1.69
บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	22/12/66		748,563.98	743,309.13	0.32
บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)	30/11/66		2,349,720.00	2,336,718.44	0.99
บริษัท เซ็กโก้ เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	14/11/66		397,059.00	395,290.34	0.17
บริษัท สยามชัยสตีล จำกัด	29/09/66		7,000,000.00	6,988,777.95	2.96
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	19/11/66		1,964,432.02	1,954,955.86	0.83
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	13/01/67		470,971.20	466,949.57	0.20
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	20/01/67		3,044,054.00	3,016,631.07	1.28
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	22/01/67		1,039,942.63	1,030,467.84	0.44
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	06/02/67		1,622,696.58	1,606,323.19	0.68
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	06/02/67		694,463.50	687,467.74	0.29
รวมตั๋วสัญญาใช้เงิน				23,212,395.90	9.85
หุ้นกู้					
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 รุ่นที่ 1	11/03/67	1.25	10,000	9,929,992.90	4.21
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564	23/09/67	0.97	18,600	18,297,384.88	7.76
รวมหุ้นกู้				28,227,377.78	11.97

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินทุน /	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย		
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 2/2Y/64	22/11/66	0.66	10,000	9,966,469.70	4.23
ธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 1/2Y/65	17/05/67	1.63	10,000	9,959,861.00	4.22
ธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 2/2Y/65	28/11/67	1.78	18,000	17,896,224.24	7.59
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 33/91/66	16/11/66		15,000	14,938,103.05	6.34
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 34/91/66	23/11/66		10,000	9,955,627.90	4.22
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 35/91/66	30/11/66		12,000	11,941,698.34	5.07
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/364/66	01/08/67		25,000	24,508,541.71	10.40
พันธบัตรการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย					
พ.ศ. 2552 ครั้งที่ 32	20/08/67	4.50	7,000	7,130,970.98	3.02
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้					
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 1	17/06/67	0.75	10,000	9,889,556.20	4.20
พันธบัตรรัฐบาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	17/09/67	0.75	10,000	9,850,851.60	4.18
พันธบัตรการไฟฟ้านครหลวง พ.ศ. 2557 ครั้งที่ 2	11/09/67	3.80	20,000	20,281,367.00	8.60
รวมพันธบัตร				146,319,271.72	62.07
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 236,260,993.01 บาท)				235,759,045.40	100.00

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวดู เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินต้น /	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย		
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16/01/66	0.70	15,000,000.00	15,000,000.00	6.52
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	08/08/66	1.50	10,000,000.00	10,000,000.00	4.35
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	31/08/66	1.50	8,000,000.00	8,000,000.00	3.48
รวมเงินฝากประจำ				33,000,000.00	14.35
* ตั๋วสัญญาใช้เงิน					
บริษัท เอ.เอส.แอสโซซิเอท เอนิเนียริง (1964) จำกัด	20/10/65		2,029,342.62	2,026,766.38	0.88
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	03/10/65		4,500,000.00	4,496,452.11	1.95
กิจการร่วมค้า ไอบีซีไอ-แมคทริก	15/09/65		8,000,000.00	7,997,315.99	3.48
บริษัท กนกเฟอร์นิเจอร์ แอนด์ เคนคอเรชั่น จำกัด	07/12/65		2,768,000.00	2,759,630.99	1.20
บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน)	10/09/65		4,395,771.39	4,394,838.16	1.91
บริษัท เซ็กโก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	14/12/65		905,862.00	902,928.48	0.39
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	21/11/65		1,166,351.57	1,163,873.87	0.51
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	11/02/66		10,635,129.74	10,576,042.42	4.60
รวมตั๋วสัญญาใช้เงิน				34,317,848.40	14.92
* ตั๋วเงินคลัง					
งวดที่ (DM)14/183/65	12/10/65		10,000,000.00	9,995,284.42	4.35
รวมตั๋วเงินคลัง				9,995,284.42	4.35
หุ้นกู้					
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2564	23/07/66	1.03	15,000	14,950,887.60	6.50
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 รุ่นที่ 1	11/03/67	1.25	10,000	9,884,682.50	4.30
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564	23/09/67	0.97	8,600	8,451,278.82	3.67
รวมหุ้นกู้				33,286,848.92	14.47

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	อัตรา	เงินสด /	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย		
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 2/2ปี/64	22/11/66	0.66	10,000	9,925,809.30	4.32
ธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 1/2ปี/65	17/05/67	1.63	10,000	10,010,426.90	4.35
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 34/91/65	24/11/65		5,000	4,993,507.07	2.17
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 29/91/65	20/10/65		10,000	9,993,292.17	4.34
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/364/65	05/01/66		30,000	29,915,319.16	13.01
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/364/65	02/03/66		35,000	34,850,553.19	15.15
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้					
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 1	17/06/67	0.75	10,000	9,871,154.80	4.29
พันธบัตรรัฐบาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	17/09/67	0.75	10,000	9,845,301.40	4.28
รวมพันธบัตร				119,405,363.99	51.91
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 230,152,800.21 บาท)				230,005,345.73	100.00

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวลู เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย	5	3,403,327.97	1,705,517.82
รวมรายได้		3,403,327.97	1,705,517.82
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	1,060,621.20	1,081,199.59
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		39,773.23	40,545.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	265,155.32	270,300.03
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		48,900.00	48,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		3,400.00	3,800.00
รวมค่าใช้จ่าย		1,417,849.75	1,444,744.65
รายได้สุทธิ		1,985,478.22	260,773.17
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(27,282.33)	(60,325.74)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(354,493.13)	(198,187.87)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(381,775.46)	(258,513.61)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		1,603,702.76	2,259.56

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวธ เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	1,603,702.76	2,259.56
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	125,477,202.75	168,482,994.55
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(127,174,198.05)	(180,453,520.12)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(93,292.54)	(11,968,266.01)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	245,740,301.89	257,708,567.90
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	245,647,009.35	245,740,301.89
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	19,349,787.4851	20,293,133.4643
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	9,857,743.3975	13,271,420.1794
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(9,990,897.5637)	(14,214,766.1586)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	19,216,633.3189	19,349,787.4851

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวดู เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท แวดู เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2545 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินออมระยะยาวเพื่อการเลี้ยงชีพหลังเกษียณอายุ รวมทั้งการได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากการลงทุนในกองทุนของผู้ถือหน่วย โดยมุ่งเน้นการลงทุนหรือมีไว้ซึ่งเงินฝาก ตราสารแห่งหนึ่งระยะสั้น ธุรกิจการเงิน หรือตราสารการเงินอื่นใดที่มีความมั่นคง โดยคาดหวังผลตอบแทนระยะยาวที่สูงกว่าเงินฝากของธนาคารพาณิชย์

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่างของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	435,757,358.67	463,436,843.43
ขายเงินลงทุน	430,814,496.38	486,228,035.68

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,060,621.20	1,081,199.59	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	265,155.32	270,300.03	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	225,092.48	41,622.03	อัตราตลาด
ซื้อเงินลงทุน	9,829,509.80	8,399,036.49	ราคาตลาด

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ชื่อเงินลงทุน	91,779,164.40	110,623,890.52	ราคาตลาด
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้			
	บาท		
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		89,395.02	100,925.22
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย		22,348.76	25,231.32
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
เงินลงทุน		18,297,384.88	8,451,278.82
เงินฝากธนาคาร		8,801,897.80	15,455,846.50
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		99,714.18	40,136.87

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้อง กำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ 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 31 สิงหาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	235,759,045.40	-	235,759,045.40

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	230,005,345.73	-	230,005,345.73

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	151,202,678.50	84,556,366.90	235,759,045.40
เงินฝากธนาคาร	9,130,853.28	-	-	9,130,853.28
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	923,489.08	923,489.08
หนี้สินทางการเงิน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	159,869.09	159,869.09
หนี้สินอื่น	-	-	6,509.32	6,509.32

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	105,939,541.32	124,065,804.41	230,005,345.73
เงินฝากธนาคาร	15,556,372.16	-	-	15,556,372.16
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	309,387.79	309,387.79
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	50,000.00	50,000.00
หนี้สินทางการเงิน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	174,298.04	174,298.04
หนี้สินอื่น	-	-	6,505.75	6,505.75

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2566

ชำระค่าไปรษณีย์ภาครับแล้ว
ใบอนุญายนัดเลขที่ 33/2540
ปกแดง ยานนาวา

เหตุผลที่ยังไม่ชำระเงินกู้

- 1. จ่ายหนี้ไม่ได้เลย
- 2. ไม่เหลือทรัพย์สินตามชำระหนี้
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับตามชำระหนี้
- 5. ไม่สามารถขายทรัพย์สินทดแทน
- 6. เสียดังกล่าว
- 7. ย้ายไปทราบที่อยู่ใหม่
- 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