

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ร็อค ฟันด์

United Harmony-Rock Fund : UROCK-M

รายงานประจำปี

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2565/2566

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	8
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	9
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	10
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	12
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	13
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากใช้บริการบุคคลอื่น ๆ	14
รายชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	15
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	16
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	17
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	18
การแก้ไขข้อผูกพัน	19
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	20

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

สรุปภาพรวมตลาด

สถานการณ์เงินเฟ้อยังคงเป็นปัญหาสำคัญในช่วงท้ายของปี 2565 ซึ่งมีสาเหตุจากการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทาน ค่าแรงที่เพิ่มขึ้นและราคาพลังงานที่อยู่ในระดับสูง เป็นเหตุให้เฟดและธนาคารกลางต้องปรับท่าทีของนโยบายการเงินอย่างรวดเร็ว ด้วยวิธีการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เศรษฐกิจโลกชะลอตัว โดยภาคการผลิตเป็นส่วนที่ชะลอตัวเป็นหลัก ในขณะที่ภาคบริการยังคงเติบโต แต่ Fed ต้องการให้ชะลอตัว ดังนั้น ธนาคารกลางสหรัฐอเมริกา ยังคงต้องขึ้นดอกเบี้ยนโยบายต่อ เพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่ปรับตัวลงอย่างช้าๆ ให้เข้าสู่เป้าหมาย ในช่วงครึ่งแรกของปี 2566 สถานการณ์เริ่มน่ากังวลยิ่งขึ้น เมื่อนักลงทุนเริ่มได้ถอนเงินฝากในธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ในสหรัฐอเมริกา อย่างไรก็ตาม ทางธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาสามารถแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็ว โดยการรับประกันเงินฝากแบบเต็มจำนวนและหาผู้ถือหุ้นใหม่ให้กับธนาคารพาณิชย์ดังกล่าว ภายหลังเหตุการณ์หุ้นโลกสามารถปรับตัวขึ้นได้ดีจากหุ้นขนาดใหญ่ของสหรัฐอเมริกาเป็นหลัก ในขณะที่หุ้นส่วนอื่นๆ สามารถปรับขึ้นได้เพียงช่วงสั้นๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งหุ้นจีนที่กลับมาปรับตัวลดลงจากปัญหาการชะลอตัวในภาคอสังหาริมทรัพย์ หักล้างความหวังการฟื้นตัวจากการกลับมาเปิดประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ในช่วงไตรมาส 3 ตลาดหุ้นโลกโดยรวมกลับมาปรับฐานอีกครั้ง ภายหลังอัตราดอกเบี้ยระยะยาวพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐอเมริกาปรับตัวขึ้นรุนแรงจากตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐอเมริกาที่ออกมาดีกว่าคาด กดดันมูลค่าหุ้นต่างประเทศให้ลดลง ความเสี่ยงในช่วงถัดไปสำหรับการลงทุนในสินทรัพย์ต่างประเทศยังคงเป็นความเสี่ยงอัตราเงินเฟ้อ ความเสี่ยงจากดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับสูงและสงครามในตะวันออกกลาง

กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน CIS กองทุน Infra กองทุน property กองทุน Private equity หรือกองทุนอีทีเอฟ (ETF) (กองทุนปลายทาง) ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป กองทุนปลายทางอาจมีนโยบายลงทุนหรือมีไว้ซึ่งทรัพย์สินอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างดังนี้ ตราสารทุน ตราสารหนี้ โครงสร้างพื้นฐาน อสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์สินทางเลือก เช่น ทองคำ และ/หรือน้ำมันดิบ และ/หรือสินค้าโภคภัณฑ์ และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด กองทุนปลายทางอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted securities) โดยขึ้นอยู่กับนโยบายการลงทุนของกองทุนปลายทางนั้นๆ ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนปลายทางโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และกองทุนจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

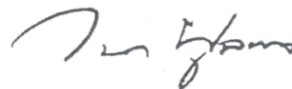
ทรัพย์สินที่ลงทุน 5 อันดับแรก

United Global Quality Growth Fund (Class USD Acc)	36.90%
UOB Smart Japan Small And Mid Cap Fund	10.16%
Wellington Global Innovation Fund	8.10%
Aberdeen Pacific Equity Fund - USD	7.42%
Euro High Dividend Fund	6.94%

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีด ฟันด์ ครบรอบปีบัญชีในวันที่ 31 สิงหาคม 2566 บริษัทจัดการใคร่ขอ
แจ้งให้ทราบว่ากองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีด ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 2,022,362,489.51 บาท
หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 9.5686 บาท และกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีด ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม
มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 105,563,341.06 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 9.5657 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีด ฟันด์
และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวัง
รอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้
จากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูไอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

- | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ | ประธานกรรมการ |
| 2. นายทีโอ นุน 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 นิธิยาน | 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. 23/2195

7 กันยายน 2566

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มนีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจวนพล 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 ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดค ฟันด์

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นางสาววรรณจันทร์	อึ้งถาวร*
2	นายจิติรัฐ	รัตนสิงห์*
3	นายธนพัฒน์	สุริโยดร
4	นายกาย	ศิริพรรณพร*
5	นางสาวพรศจี	วรสุทธิพิศิษฐ์

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 30 ก.ย. 62

วันสิ้นสุดรอบบัญชี 31 ส.ค. 66

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท ฮาร์โมนี-รีออค ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป

	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	4.38%	6.80%	4.10%	-16.57%
ผลตอบแทนดัชนีวัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1.94%	8.00%	8.00%	8.00%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1.77%	10.01%	7.27%	9.81%
ความผันผวนของดัชนีวัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.14%	0.32%	0.31%	0.33%

	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)	-1.17%	1.87%	-1.51%	-2.66%	-3.73%	N/A	N/A	-1.12%
ผลตอบแทนดัชนีวัด (Benchmark Return)	5.28%	1.96%	3.96%	8.00%	8.00%	N/A	N/A	7.99%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	7.54%	4.71%	6.74%	10.25%	9.39%	N/A	N/A	9.87%
ความผันผวนของดัชนีวัด (Benchmark Standard Deviation)	0.26%	0.16%	0.23%	0.33%	0.13%	N/A	N/A	0.12%

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท ฮาร์โมนี-รีออค ฟันด์ หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม

	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	15.58%	4.06%	-16.57%
ผลตอบแทนดัชนีวัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5.43%	8.00%	8.00%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	6.85%	7.27%	9.81%
ความผันผวนของดัชนีวัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.27%	0.31%	0.33%

	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)	-1.17%	1.87%	-1.51%	-2.66%	-3.74%	N/A	N/A	-0.25%
ผลตอบแทนดัชนีวัด (Benchmark Return)	5.28%	1.96%	3.96%	8.00%	8.00%	N/A	N/A	8.00%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	7.54%	4.71%	6.74%	10.25%	9.39%	N/A	N/A	9.29%
ความผันผวนของดัชนีวัด (Benchmark Standard Deviation)	0.26%	0.16%	0.23%	0.33%	0.13%	N/A	N/A	0.29%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ดัชนีชี้วัด : อัตราผลตอบแทนร้อยละ 8 ต่อปี

(ผลการดำเนินงานดังกล่าว มิได้รับประกันผลตอบแทนในอนาคต ทั้งนี้ มูลค่าของทรัพย์สินที่กองทุนลงทุนขึ้นอยู่กับสภาวะตลาดในขณะนั้น ดังนั้น ผู้ลงทุนอาจได้รับผลตอบแทนน้อยกว่าหรือมากกว่าอัตราผลตอบแทนที่กำหนดเป็นตัวชี้วัดได้)

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท ฮาร์โมนี-รีด ฟันด์

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	18,928.81	1.0700
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	472.25	0.0214
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,733.56	0.2140
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	60.90	0.0028
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	20.20	0.0009
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	24,215.72	1.3091
รายได้	จำนวนเงิน	ร้อยละ ของ
	หน่วย : บาท	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	9,349,274.30	0.4227

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดค ฟันด์
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	UOB KAY HIAN PTE. LTD.	426,391.54	100.00
	รวม	426,391.54	100.00

กองทุนเปิด ยูโนเต็ด ฮาร์โมนี-ริชค ฟันด์
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	<u>472,752,453.08</u>	<u>22.22</u>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	472,752,453.08	22.22
หน่วยลงทุน	472,752,453.08	22.22
กองทุนเปิด ยูโร ไฮบริดเคนด์	147,660,451.37	6.94
กองทุนเปิด ยูโนเต็ด ออล ไชน่า อิควิตี ฟันด์	39,696,618.59	1.87
กองทุนเปิด ยูโนเต็ด ยูโรเบียน สมอล แคป ฟันด์	24,809,369.15	1.17
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดียน-N	44,288,309.42	2.08
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท เจแปน สมอล แอนด์ มิด แคป ฟันด์	216,297,704.55	10.16
เงินฝาก	<u>264,513,154.61</u>	<u>12.43</u>
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (EUR)	21,701.00	0.00
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	45,783,587.87	2.15
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) (USD)	218,707,865.74	10.28
อื่นๆ	<u>-113,643,107.25</u>	<u>-5.34</u>
ทรัพย์สินอื่น	5,628,778.31	0.26
หนี้สินอื่น	-119,271,885.56	-5.61
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ LUXEMBOURG		
หุ้นสามัญ	<u>333,088,499.97</u>	<u>15.65</u>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	333,088,499.97	15.65
หน่วยลงทุน	333,088,499.97	15.65
BNP Paribas Funds Energy Transition Fund	27,611,563.37	1.30
Morgan Stanley Investment Funds	133,104,342.54	6.26
Wellington Global Innovation Fund	172,372,594.06	8.10
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ SINGAPORE		
หุ้นสามัญ	<u>1,111,577,774.07</u>	<u>52.24</u>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,111,577,774.07	52.24
หน่วยลงทุน	1,111,577,774.07	52.24
Aberdeen Pacific Equity Fund - USD	157,982,045.65	7.42
United Global Durable Equities Fund (SG9999014021)	136,042,184.48	6.39
United Global Healthcare Fund - Class SGD (ACC) USD REF (SG9999001176)	32,377,679.49	1.52
United Global Quality Growth Fund (Class USDAcc)	785,175,864.45	36.90
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ USA		
หุ้นสามัญ	<u>54,643,198.79</u>	<u>2.57</u>
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	54,643,198.79	2.57
หน่วยลงทุน	54,643,198.79	2.57
SPDR GOLD SHARES	54,643,198.79	2.57
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	<u>4,993,857.30</u>	<u>0.23</u>
สัญญาฟอว์เวิร์ด	4,993,857.30	0.23
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	<u>2,127,925,830.57</u>	<u>100.00</u>

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-ริชค ฟันด์
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความ น่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-489,370.20	-0.02	21/09/2566	-489,370.20
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-1,544,592.00	-0.07	21/09/2566	-1,544,592.00
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-3,548,876.50	-0.17	21/09/2566	-3,548,876.50
	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	-867,880.60	-0.04	21/09/2566	-867,880.60
	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	A	ป้องกันความเสี่ยง	1,210,560.00	0.06	26/10/2566	1,210,560.00
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	9,837,247.00	0.46	2/11/2566	9,837,247.00
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-38,320.10	0.00	21/09/2566	-38,320.10
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	459,097.50	0.02	26/10/2566	459,097.50
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-24,007.80	0.00	26/10/2566	-24,007.80

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีด ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

173.16%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดค ฟันด์

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
-ไม่มี-	-	-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และ บทวิเคราะห์	เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ ประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด 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>

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีด ฟันด์

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 ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดค ฟันด์

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

-ไม่มี-

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดค ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2566

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก พันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก พันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก พันด์ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

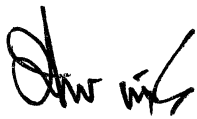
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิจารณ์นนานต์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 25 กันยายน 2566

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	1,972,061,925.91	2,002,142,422.39
เงินฝากธนาคาร		264,502,899.97	340,198,520.82
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		10,254.64	10,117.40
จากการขายหน่วยลงทุน		951,001.27	1,897,311.03
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	15,489,404.50	-
รายได้อื่นค้างรับ	5	695,277.04	540,820.64
รวมสินทรัพย์		<u>2,253,710,763.33</u>	<u>2,344,789,192.28</u>
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	111,904,000.00	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		5,290,702.80	3,526,733.47
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	6,513,047.20	56,493,238.71
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,963,785.75	2,457,413.40
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,538.20	1,517.61
หนี้สินอื่น	5	111,858.81	121,727.76
รวมหนี้สิน		<u>125,784,932.76</u>	<u>62,600,630.95</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,127,925,830.57</u>	<u>2,282,188,561.33</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,223,892,503.49	2,321,676,141.10
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		69,080,060.70	66,443,305.30
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(165,046,733.62)	(105,930,885.07)
สินทรัพย์สุทธิ	7	<u>2,127,925,830.57</u>	<u>2,282,188,561.33</u>

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ			
หน่วยลงทุน (ดูหมายเหตุ 5)			
กองทุนเปิด ยูโร ไฮคิวเควนซ์	12,014,780.5411	147,660,451.37	7.49
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ออล ไชน่า อิกวิตี ฟันด์ - ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	5,651,005.5355	39,696,618.59	2.01
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ยูโร เบียช สมอล แคป ฟันด์	2,249,344.4144	24,809,369.15	1.26
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไชน่า อินเดีย - ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล	2,530,254.4876	44,288,309.42	2.25
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท เจแปน สมอล แอนด์ มิด แคป ฟันด์	9,792,056.0164	216,297,704.55	10.97
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ		472,752,453.08	23.98
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
abrdrn Pacific Equity Fund	1,278,120.5800	157,982,045.65	8.01
BNP Paribas Funds Energy Transition	922.8110	27,611,563.37	1.40
SPDR Gold Shares	8,680	54,643,198.79	2.77
Morgan Stanley Investment Funds	35,559.0780	133,104,342.54	6.75
United Global Durable Equities Fund (ดูหมายเหตุ 5)	2,184,308.8500	136,042,184.48	6.90
United Global Healthcare Fund (ดูหมายเหตุ 5)	200,491.5900	32,377,679.49	1.64
United Global Quality Growth Fund (ดูหมายเหตุ 5)	12,222,559.2900	785,175,864.45	39.81
Wellington Global Innovation Fund	228,836.2750	172,372,594.06	8.74
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		1,499,309,472.83	76.02
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,913,692,279.69 บาท)		1,972,061,925.91	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ			
หน่วยลงทุน (ดูหมายเหตุ 5)			
กองทุนเปิด ยูโร ไฮดิวิเดนด	6,507,882.1020	67,728,830.61	3.38
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ออล ไซน่า อิกวิตี ฟันด์ - ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	1,480,676.8024	12,352,990.43	0.62
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ยูโร เบียน สมอล แคป ฟันด์	2,071,539.5756	21,933,461.03	1.09
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เฟล็กซ์เบิ้ล อินคัม ฟันด์ - ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบปกติ	10,661,712.3972	117,638,136.08	5.88
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล บาลานซ์ฟันด์ - ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบปกติ	4,715,848.6812	48,420,447.92	2.42
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท ไซน่า อินเดีย - ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล	2,530,254.4876	50,036,794.59	2.50
กองทุนเปิด ยูโอบี สมาร์ท เจแปน สมอล แอนด์ มิด แคป ฟันด์	6,175,095.1858	127,902,894.05	6.39
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ		446,013,554.71	22.28
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
SPDR Bloomberg 1-3 Month T-Bill ETF	25,000	83,489,022.50	4.17
Fidelity Funds - Global Multi Asset Income Fund	105,919.4400	40,375,971.60	2.02
SPDR Gold Shares	8,200	47,640,778.69	2.38
JPMorgan Investment Funds - Global Balanced Fund	32,546.0050	256,722,975.93	12.82
Blackrock Global Funds BGF Global Allocation Fund D2 USD	90,783.3700	243,302,941.15	12.15
United Global Durable Equities Fund (ดูหมายเหตุ 5)	6,705,290.5300	390,863,749.67	19.52
United Global Healthcare Fund (ดูหมายเหตุ 5)	1,334,730.3000	210,382,109.37	10.51
United Global Quality Growth Fund (ดูหมายเหตุ 5)	4,524,283.2200	273,631,019.92	13.67
Wellington Global Innovation Fund	14,388.2380	9,720,298.85	0.48
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		1,556,128,867.68	77.72
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,013,374,581.34 บาท)		2,002,142,422.39	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟันด์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		2,329,203.27	251,803.72
รายได้ดอกเบี้ย	5	67,542.62	65,304.28
รายได้อื่น	5, 9	9,349,274.30	4,333,096.50
รวมรายได้		<u>11,746,020.19</u>	<u>4,650,204.50</u>
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	18,928,814.01	22,860,894.71
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		472,248.22	543,612.60
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	4,733,563.77	5,446,633.12
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,900.00	60,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	446,591.54	242,417.30
รวมค่าใช้จ่าย		<u>24,642,117.54</u>	<u>29,154,457.73</u>
ขาดทุนสุทธิ		<u>(12,896,097.35)</u>	<u>(24,504,253.23)</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(103,889,952.50)	41,252,698.72
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		69,601,805.17	(267,181,726.86)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(72,899,622.00)	(165,776,217.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 8	65,469,596.01	(72,006,641.81)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(4,491,446.48)	23,191,517.38
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(46,209,619.80)</u>	<u>(440,520,369.57)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(59,105,717.15)	(465,024,622.80)
หัก ภาษีเงินได้	3	(10,131.40)	(9,781.16)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	<u>(59,115,848.55)</u>	<u>(465,034,403.96)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟินด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด ฮาร์โมนี-รีดอก ฟินด์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่จะไม่รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยผลตอบแทนที่จะได้รับมาจากกำไรส่วนต่างของราคาหน่วยลงทุน
2. ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่จะรับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อส่งเสริมการออมระยะยาวของผู้ลงทุน

กองทุนมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน CIS กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุน Private equity หรือ กองทุนอีทีเอฟ (ETF) ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในประเทศหรือต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ได้ตามมาตรา 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	3,831,766,547.80	2,751,256,888.81
ขายเงินลงทุน	3,827,558,896.95	3,159,111,095.34

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	18,928,814.01	22,860,894.71	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,733,563.77	5,446,633.12	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	-	96.56	อัตราตลาด
UOB Kay Hian Private Limited			
ค่านายหน้า	426,391.54	240,235.05	ราคาตลาด
UOB Asset Management Ltd.			
รายได้อื่น	9,349,274.30	4,333,096.50	ดูหมายเหตุ 9
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	792,000,000.00	591,650,000.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	733,907,483.37	289,100,000.00	ราคาตลาด
กองทุนอื่นที่บริหารโดย UOB Asset Management Ltd.			
ซื้อเงินลงทุน	1,398,882,226.00	1,182,572,910.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	1,372,894,560.00	1,090,284,670.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	1,532,491.73	1,938,465.09
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	387,551.23	480,188.79
หนี้สินอื่น	-	4.95
UOB Asset Management Ltd.		
รายได้อื่นค้ำรับ	695,277.04	540,820.64
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	62,946,000.00	-
กองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
เงินลงทุน	472,752,453.08	446,013,554.71
กองทุนอื่นที่บริหารโดย UOB Asset Management Ltd.		
เงินลงทุน	953,595,728.42	874,876,878.96

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท			
	2566			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,827,623,200.00	15,489,404.50	6,513,047.20	
	บาท			
	2565			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน		
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,704,956,825.00	-	56,493,238.71	

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566	
	ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	211,353,733.0680	11,035,517.2806
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	2,022,362,489.51	105,563,341.06
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.5686	9.5657
	2565	
	ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	222,130,787.6773	10,036,826.4325
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	2,183,556,345.33	98,632,216.00
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.8300	9.8270

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	(56,362,092.44)	(446,335,137.64)
ชนิดเพื่อการออม	(2,753,756.11)	(18,699,266.32)
รวม	(59,115,848.55)	(465,034,403.96)

8. 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 ข้อมูลที่คำนวณจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	54,643,198.79	1,917,418,727.12	-	1,972,061,925.91
ตราสารอนุพันธ์	-	15,489,404.50	-	15,489,404.50
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	6,513,047.20	-	6,513,047.20

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	131,129,801.19	1,871,012,621.20	-	2,002,142,422.39
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	56,493,238.71	-	56,493,238.71

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยกองทุนรวมทั้งจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวมทั้งมีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกัน โดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,972,061,925.91	1,972,061,925.91
เงินฝากธนาคาร	45,773,333.23	-	218,729,566.74	264,502,899.97
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	10,254.64	10,254.64
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	951,001.27	951,001.27
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	15,489,404.50	15,489,404.50
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	695,277.04	695,277.04
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	111,904,000.00	111,904,000.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	5,290,702.80	5,290,702.80
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	6,513,047.20	6,513,047.20
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,963,785.75	1,963,785.75
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,538.20	1,538.20
หนี้สินอื่น	-	-	111,858.81	111,858.81

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	2,002,142,422.39	2,002,142,422.39
เงินฝากธนาคาร	62,679,003.01	-	277,519,517.81	340,198,520.82
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	10,117.40	10,117.40
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,897,311.03	1,897,311.03
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	540,820.64	540,820.64
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	3,526,733.47	3,526,733.47
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	56,493,238.71	56,493,238.71
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,457,413.40	2,457,413.40
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,517.61	1,517.61
หนี้สินอื่น	-	-	121,727.76	121,727.76

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2566	2565
<u>เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)</u>		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	42,084,584.20	42,659,380.11
สกุลเงินยูโร	725,781.62	-
<u>เงินฝากธนาคาร</u>		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	6,254,156.87	7,607,860.02
สกุลเงินยูโร	570.42	-

รายการ	จำนวนเงิน	
	2566	2565
รายได้อื่นค้างรับ		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	19,882.10	14,825.94
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3,200,000.00	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 25 กันยายน 2566

ชำระค่าไปรษณีย์จากงบแล้ว
ใบอนุญาตเลขที่ 33/2540
ปณณ ยานาวา

เหตุขัดข้องที่นำส่งผู้รับไม่ได้

- 1. จำนวนไม่ชัดเจน
- 2. ไม่มีเลขที่กำกับตามจำนวน
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับตามจำนวน
- 5. ไม่มารับภายในกำหนด
- 6. เลิกกิจการ
- 7. ย้ายไปทราบที่อื่นใหม่
- 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