

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตี ฟันด์

United Daily Liquidity Fund : UDAILY

รายงานประจำปี

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2567/2568

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	2
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	3
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม	5
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	8
ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)	9
รายงานสรุปเงินลงทุน	10
รายละเอียดตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว	11
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	12
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	13
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากใช้บริการบุคคลอื่นๆ	14
รายชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม	15
ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์	16
การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)	17
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	18
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	19
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	20
การแก้ไขข้อผูกพัน	21
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	22

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

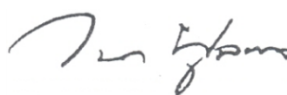
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดดีที ฟันด์ เป็นกองทุนที่เน้นการลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก ทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ ตราสารทางการเงินที่รัฐบาล องค์การ หน่วยงานของรัฐบาลองค์การระหว่างประเทศ รัฐวิสาหกิจ หรือภาคเอกชนทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน โดยอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) ณ สิ้นเดือนกุมภาพันธ์ 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุน ดังนี้ ตัวเงินค้ำประกันและพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยร้อยละ 80.10 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝากและตราสารหนี้ของสถาบันการเงินร้อยละ 2.16 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หน่วยลงทุนร้อยละ 17.83 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นเดือนกุมภาพันธ์ 2568 อายุเฉลี่ยของตราสารที่ลงทุนประมาณ 0.08 ปี

เมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 กับรอบวันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐบาลของรอบปี 2567 ถึง 2568 อยู่ที่ระดับร้อยละ 80.01 เพิ่มขึ้นจากรอบปี 2566 ถึง 2567 ซึ่งอยู่ที่ระดับร้อยละ 50.15 มีการลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนลดลงเป็นร้อยละ 0.0 จากร้อยละ 19.92 และมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ของสถาบันการเงินลดลงเป็นร้อยละ 2.16 จากร้อยละ 10.83 มีการลดลงลงทุนในหน่วยลงทุนเป็นร้อยละ 17.83 จากร้อยละ 19.10

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดดีที ฟันด์ ครบรอบปีบัญชีในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดดีที ฟันด์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 126,609,045.14 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 10.6794 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดดีที ฟันด์ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ (ข้อมูล ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568)

1. นายลิ ไหว ไฟ	ประธานกรรมการ
2. นายทีโอ บุญ เคียงต	กรรมการ
3. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินตางค์	กรรมการ
4. นายวนา พูลผล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายสฤษฎ์ชัย อภิศักดิ์ศิริกุล	กรรมการ
6. นางวีระอนงค์ จิระนคร ภู่อระกุล	กรรมการ

คณะผู้บริหาร

1. นายวนา	พูลผล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวนรี	พิบูลย์ศักดิ์กุล	กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
3. นายเจตพันธ์	นิธยาน	กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน
4. นางสาวรัชดา	ตั้งหะรัฐ	กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนารูริจ

สถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
ชั้น 23เอ, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์
เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ยูไนเต็ท เดลี ลิควิดิตี ฟันด์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ท เดลี ลิควิดิตี ฟันด์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 แล้ว

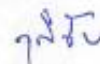
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ท เดลี ลิควิดิตี ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 มีนาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดิตี ฟันด์

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายจารุวัตร	ปรีดีเปรมกุล*
2	นางสาวชนิษฐา	วีรานุกัตติ
3	นางสาววรรณจันทร์	อึ้งถาวร*
4	นายจิติรัฐ	รัตนสิงห์*
5	นางสาวพรศจี	วรสุทธิพิศิษฐ์
6	นางสาวเบญจพร	เลิศเศรษฐศาสตร์*
7	นายกาย	ศิริพรรณพร*
8	นายธนพัฒน์	สุริโยดร
9	นายเกียรติชัย	สงอินทร์
10	นายอภิชาติ	วิศิษฎ์กิจการ*
11	นายวรุณ	ทรัพย์ทวีกุล

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 29 มี.ค. 62

วันสิ้นสุดรอบบัญชี 28 ก.พ. 68

	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023	2567 2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	1.31%	0.39%	0.47%	0.34%	1.56%	2.20%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	-0.09%	0.76%	0.25%	1.09%	2.48%	2.70%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	0.09%	0.58%	0.10%	0.12%	0.12%	0.18%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	1.22%	0.10%	0.04%	0.06%	0.10%	0.11%

	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)	0.35%	0.48%	1.01%	2.13%	1.49%	1.01%	N/A	1.12%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	0.28%	0.49%	1.12%	2.50%	2.16%	1.45%	N/A	1.25%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.59%	0.59%	0.60%	0.62%	0.24%	0.36%	N/A	0.34%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.04%	0.05%	0.07%	0.11%	0.20%	0.30%	N/A	0.59%

หมายเหตุ ผลการดำเนินงานของกองทุนที่รวมผลตอบแทนของตราสารที่มีการตัดแยกไว้ (Set Aside)

	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023	2567 2024
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	1.31%	0.96%	0.47%	0.34%	1.56%	2.20%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	-0.09%	0.76%	0.25%	1.09%	2.48%	2.70%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	0.09%	0.11%	0.10%	0.12%	0.12%	0.18%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	1.22%	0.10%	0.04%	0.06%	0.10%	0.11%

	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)	0.35%	0.48%	1.01%	2.13%	1.49%	1.13%	N/A	1.21%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	0.28%	0.49%	1.12%	2.50%	2.16%	1.45%	N/A	1.25%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	0.59%	0.59%	0.60%	0.62%	0.24%	0.24%	N/A	0.23%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	0.04%	0.05%	0.07%	0.11%	0.20%	0.30%	N/A	0.59%

หมายเหตุ ผลการดำเนินงานของกองทุนที่ไม่รวมผลตอบแทนของตราสารที่มีการตัดแยกไว้ (Set Aside)

- หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา
2) ผลตอบแทนต่อปี
3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี
- ดัชนีชี้วัด :
1. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปีวงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาทเฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (50%)
 2. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วย Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ A โดยปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (30%)
 3. ผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้เอกชนระยะสั้นที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ AA- ขึ้นไป ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (10%)
 4. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (10%)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผล การดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต เดลี ลิควิดิตี ฟันด์

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	75.63	0.0535
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	37.81	0.0268
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	12.84	0.0091
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	75.63	0.0535
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	45.90	0.0324
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*	16.01	0.0113
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด**	263.82	0.1866
รายได้	จำนวนเงิน หน่วย : บาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	80,171.84	0.0566

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูโนเต็ด เดลี่ ลิควิดิตี ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>พันธบัตรรัฐบาล</u>	<u>101,305,911.65</u>	<u>80.01</u>
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	101,305,911.65	80.01
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 50/91/67	25,983,086.09	20.52
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 51/91/67	20,480,703.25	16.18
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/91/68	19,961,717.25	15.77
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/91/68	9,973,672.24	7.88
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/91/68	24,906,732.82	19.67
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
<u>เงินฝาก</u>	<u>2,823,965.69</u>	<u>2.23</u>
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	2,592,935.03	2.05
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	212,230.99	0.17
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (USD)	18,799.67	0.01
<u>อื่นๆ</u>	<u>-77,469.79</u>	<u>-0.06</u>
ทรัพย์สินอื่น	5,696.97	0.00
หนี้สินอื่น	-83,166.76	-0.06
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ SINGAPORE		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>22,575,957.50</u>	<u>17.83</u>
หน่วยลงทุน	22,575,957.50	17.83
United SGD Fund	22,575,957.50	17.83
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
<u>สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน</u>	<u>-19,319.91</u>	<u>-0.02</u>
สัญญาฟอเร็กซ์	-19,319.91	-0.02
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	126,609,045.14	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตี ฟันด์

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

หน่วยลงทุน (กองทุน)	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
-ไม่มี-	-	-

รายงานสรุปเงินลงทุน
กองทุนเปิด ยูโนเค็ด เดลี ลิควิดิตีส์ ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

- รายละเอียดการลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยนิติบุคคลไทยหรือตราสารหนี้ที่เสนอขายในประเทศไทย

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) พันธบัตร	101,305,911.65	80.01
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อาวัล ผู้หลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้หลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00
(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 ยูโนเด็ค เดลี ลิควิดิตี ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ประเภท	ชื่อตราสาร	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง ผู้สกลหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
พันธบัตร							
CB25313A	ธนาคารแห่งประเทศไทย			13/03/2568	-	26,000,000.00	25,983,086.09
CB25320A	ธนาคารแห่งประเทศไทย			20/03/2568	-	20,500,000.00	20,480,703.25
CB25410A	ธนาคารแห่งประเทศไทย			10/04/2568	-	20,000,000.00	19,961,717.25
CB25417A	ธนาคารแห่งประเทศไทย			17/04/2568	-	10,000,000.00	9,973,672.24
CB25508B	ธนาคารแห่งประเทศไทย			8/05/2568	-	25,000,000.00	24,906,732.82
						รวม	<u>101,305,911.65</u>

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความ น่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอเร็กซ์	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-17,151.06	-0.02	28/03/2025	-17,151.06
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-2,168.85	0.00	28/03/2025	-2,168.85

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดดิตี ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

13.27%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดิตี ฟันด์

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
-	-ไม่มี-	-	-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
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 เดลี ลิควิดดิตี ฟันด์

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้เป็นศูนย์

(ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนั้นผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่า จะไม่สามารถชำระหนี้ได้)

ประเภท เงินลงทุน	ชื่อผู้ออกตราสาร	มูลค่าหน้าตัว (บาท)	วันที่บันทึก เป็นศูนย์	วันที่ครบ กำหนดชำระหนี้	หมายเหตุ
หุ้นกู้	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) -THAI20NA	3,000,000.00	18 พฤษภาคม 2563	13 พฤศจิกายน 2563	
รวมทั้งหมด		3,000,000.00			

การรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

-ไม่มี-

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดดิตี ฟันด์

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

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 เดลี ลิควิดิตี ฟันด์
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568**

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดิตี ฟันด์ มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
โดยกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม เป็นสัดส่วนร้อยละ 72.0446

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดิตี ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เคที อีคิวคิตส์ ฟันด์
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตีส์ ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตีส์ ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตีส์ ฟันด์ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวธรรมาภรณ์ ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 9 เมษายน 2568

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เคสึ ลีควิดิตี ฟันด์

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	123,881,869.15	158,227,928.90
เงินฝากธนาคาร	5	2,817,367.71	2,655,390.44
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	5	6,597.98	145,641.76
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	-	477,020.02
รายได้อื่นค้างรับ	5	5,696.97	8,168.45
รวมสินทรัพย์		126,711,531.81	161,514,149.57
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	19,319.91	45,956.22
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	80,743.99	95,501.69
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		989.70	128,527.77
หนี้สินอื่น		1,433.07	2,175.60
รวมหนี้สิน		102,486.67	272,161.28
สินทรัพย์สุทธิ		126,609,045.14	161,241,988.29
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		118,553,864.08	154,198,273.48
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(18,440,519.97)	(16,455,542.72)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		26,495,701.03	23,499,257.53
สินทรัพย์สุทธิ		126,609,045.14	161,241,988.29
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.6794	10.4568
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		11,855,386.4078	15,419,827.3478

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต เดล ลิกวิตตี ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
	กำหนด		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ				
พันธบัตร				
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 50/91/67	13/03/68	26,000	25,983,086.09	20.98
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 51/91/67	20/03/68	20,500	20,480,703.25	16.53
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/91/68	10/04/68	20,000	19,961,717.25	16.11
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/91/68	17/04/68	10,000	9,973,672.24	8.05
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/91/68	08/05/68	25,000	24,906,732.82	20.11
รวมพันธบัตร			101,305,911.65	81.78
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ			101,305,911.65	81.78
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ				
หน่วยลงทุน				
UNITED SGD FUND - Class A (Acc) USD (Hedged)		522,873.68	22,575,957.50	18.22
รวมหน่วยลงทุน			22,575,957.50	18.22
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ			22,575,957.50	18.22
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 120,107,221.86 บาท)			123,881,869.15	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิควิดิตี ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ					
ตัวแลกเปลี่ยน					
บริษัท เอเชียเสริมกิจอิสซิง จำกัด (มหาชน)		26/04/67	10.00 ล้านบาท	9,959,573.38	6.29
รวมตัวแลกเปลี่ยน				9,959,573.38	6.29
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/91/67		11/04/67	23,000	22,942,209.20	14.50
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 49/91/66		07/03/67	10,000	9,996,713.41	6.32
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 50/91/66		14/03/67	10,000	9,992,664.84	6.32
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 51/91/66		21/03/67	10,000	9,988,451.71	6.31
ธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/91/67		25/04/67	10,000	9,965,836.29	6.30
รวมพันธบัตร				62,885,875.45	39.75
หุ้นกู้					
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด					
ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1	2.29	10/03/67	7,000	7,000,123.20	4.42
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					
ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2	2.61	16/06/67	15,000	15,001,256.40	9.48
รวมหุ้นกู้				22,001,379.60	13.90
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศ				94,846,828.43	59.94
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ					
เงินฝากประจำ					
AGRICULTURAL BANK OF CHINA	(0.32)	18/03/67	61.00 ล้านบาท	14,615,356.00	9.24
รวมเงินฝากประจำ				14,615,356.00	9.24

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต เดลี ลิกวิดดิตี ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u>	<u>วันครบ กำหนด</u>	<u>เงินต้น/ จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
	(%)			(บาท)	
ตัวเงินคลัง					
JAPAN TREASURY DISC BILL (JP1741861PA3)		10/04/67	40.00 ล้านเยน	9,584,798.38	6.06
JAPAN TREASURY DISC BILL (JP1742131Q21)		27/05/67	35.00 ล้านเยน	8,388,124.18	5.30
รวมตัวเงินคลัง				17,972,922.56	11.36
หน่วยลงทุน					
UNITED SGD FUND - Class A (Acc) USD (Hedged)			722,240.06	30,792,821.91	19.46
รวมหน่วยลงทุน				30,792,821.91	19.46
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ				63,381,100.47	40.06
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 153,402,548.66 บาท)				158,227,928.90	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตี ฟันด์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย	5	1,179,967.96	5,121,900.64
รายได้อื่น	5, 8	80,171.84	102,492.43
รวมรายได้		1,260,139.80	5,224,393.07
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	75,629.17	188,483.15
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		37,814.70	94,241.55
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	75,629.17	188,483.15
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		45,900.00	45,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		28,847.55	13,004.63
รวมค่าใช้จ่าย		263,820.59	530,112.48
รายได้สุทธิ		996,319.21	4,694,280.59
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,632,923.42	277,606.14
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,050,732.95)	1,908,890.81
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		1,962,880.25	(1,620,293.72)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	(450,383.71)	2,052,758.04
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(58,527.39)	(1,460,853.97)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		2,036,159.62	1,158,107.30
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		3,032,478.83	5,852,387.89
หัก ภาษีเงินได้	3	(36,035.33)	(135,033.60)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		2,996,443.50	5,717,354.29

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต เดลี ลิกวิดดิตี ฟันด์
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	2,996,443.50	5,717,354.29
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	40,481,940.47	61,191,215.17
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(78,111,327.12)	(426,686,335.79)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(34,632,943.15)	(359,777,766.33)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	161,241,988.29	521,019,754.62
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	126,609,045.14	161,241,988.29
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	15,419,827.3478	50,724,241.2776
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,830,879.3472	5,906,544.5719
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(7,395,320.2872)	(41,210,958.5017)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	11,855,386.4078	15,419,827.3478

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตีส์ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด เดลี ลิกวิดิตีส์ ฟันด์ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2562 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งทั้งในและต่างประเทศ โดยลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

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

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด กำหนดโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	429,779,168.14	847,278,894.48
ขายเงินลงทุน	465,836,464.70	1,188,427,718.31

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	75,629.17	188,483.15	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	75,629.17	188,483.15	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	118,267.43	133,729.15	อัตราตลาด
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	-	29,771,474.70	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	-	88,875,495.83	ราคาตลาด
UOB Asset Management Ltd.			
รายได้อื่น	80,171.84	102,492.43	ดูหมายเหตุ 8
ขายเงินลงทุน	8,801,880.00	1,781,600.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	17,089.92	24,250.66
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	17,089.92	24,250.66

	บาท	
	2568	2567
United SGD Fund		
เงินลงทุน	22,575,957.50	30,792,821.91
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	2,586,574.66	2,440,402.89
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	6,360.37	13,236.19
UOB Asset Management Ltd.		
รายได้อื่นค้างรับ	5,696.97	8,168.45

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2568		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	21,605,405.60	-	19,319.91
บาท			
2567			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	62,256,707.70	477,020.02	45,956.22

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 2568				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	22,575,957.50	-	22,575,957.50
ตราสารหนี้	-	101,305,911.65	-	101,305,911.65
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	19,319.91	-	19,319.91

บาท				
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	30,792,821.91	-	30,792,821.91
ตราสารหนี้	-	127,435,106.99	-	127,435,106.99
ตราสารอนุพันธ์	-	477,020.02	-	477,020.02
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	45,956.22	-	45,956.22

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม ตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568				
มีอัตราดอกเบี้ย				
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา		
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย		รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	123,881,869.15	123,881,869.15
เงินฝากธนาคาร	2,817,367.71	-	-	2,817,367.71
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,597.98	6,597.98
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	5,696.97	5,696.97
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	19,319.91	19,319.91
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	80,743.99	80,743.99
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	989.70	989.70
หนี้สินอื่น	-	-	1,433.07	1,433.07

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567				
มีอัตราดอกเบี้ย				
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา		
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย		รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	36,616,735.60	121,611,193.30	158,227,928.90
เงินฝากธนาคาร	2,655,390.44	-	-	2,655,390.44
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	145,641.76	145,641.76
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	477,020.02	477,020.02
รายได้อื่นค้างรับ	-	-	8,168.45	8,168.45

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม		ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	45,956.22	45,956.22
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	95,501.69	95,501.69
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	128,527.77	128,527.77
หนี้สินอื่น	-	-	2,175.60	2,175.60

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สันนิษฐานทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	
	2568	2567
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	660,598.61	858,743.43
สกุลเงินเยน	-	136,013,450.00
เงินฝากธนาคาร		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	550.08	265.61
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	0.02	0.62
สกุลเงินเยน	-	(106,275.26)
รายได้อื่นค้างรับ		
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	166.70	227.80

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2568

ชำระค่าไปรษณีย์ก่อนแล้ว
ใบอนุญาตนเลขที่ 33/2540
ปลณจ. ยานนาวา

เหตุผลที่ต้องส่งข้อมูลยังไม่ได้	☐ 1. จำกัดน้ำไม่ชัดเจน
	☐ 2. ไม่มีเลขที่บ้านตามจำกัดน้ำ
	☐ 3. ไม่ยอมรับ
	☐ 4. ไม่มีผู้รับตามจำกัดน้ำ
	☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
	☐ 6. เลิกกิจการ
	☐ 7. ย้ายไม่ทราบที่อยู่ใหม่
	☐ 8. อื่นๆ
ลงชื่อ	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23เอ, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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

www.uobam.co.th