

ประกาศแจ้งความคืบหน้าการจัดทำและจัดส่งรายงานประจำปี สิ้นสุดรอบบัญชี
31 ธันวาคม 2566 และ 31 ธันวาคม 2567 สำหรับกองทุนเปิด ยูโอบี ไพรวเท อควิตี้ ฟันด์ 1
ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (UPREQ1-UI)

ตามที่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ในฐานะผู้บริหารจัดการกองทุนเปิด ยูโอบี ไพรวเท อควิตี้ ฟันด์ 1 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (UPREQ1-UI) (“กองทุน”) ซึ่งมีนโยบายการลงทุนในหน่วย Private Equity ต่างประเทศผ่านการลงทุนใน ACRE Asia Workforce Housing I, L.P. (“กองทุนหลัก”) ซึ่งด้วยข้อจำกัดของเวลาและขั้นตอนในการสอบทานงบการเงินของกองทุนหลัก บริษัทจัดการจึงมีความจำเป็นในการขอผ่อนผันการจัดทำและจัดส่งรายงานประจำปี สิ้นสุดรอบบัญชี 31 ธันวาคม 2566 และ 31 ธันวาคม 2567 ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามที่บริษัทจัดการได้ประกาศแจ้งให้ทราบในช่วงเวลาที่ผ่านมาตามความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

ในครั้งนี้ บริษัทจัดการใคร่ขอเรียนว่า บริษัทจัดการได้มีการติดตามและร้องขอของงบการเงินของกองทุนหลักเพื่อประกอบการจัดทำและจัดส่งรายงานประจำปีของกองทุน สำหรับรอบประจำปี 2566 โดยผู้สอบบัญชีของกองทุนหลักได้มีการตั้งข้อสังเกตต่อการเงินของกองทุนหลักว่า กองทุนหลักขาดเอกสารสนับสนุนเพื่อใช้ในการสอบทานความถูกต้องของรายการทางบัญชีบางรายการ ซึ่งสาระสำคัญของรายการที่ผู้สอบบัญชี มีข้อสังเกตต่อการเงินปี 2566 ของกองทุนหลัก สามารถสรุปได้ดังนี้

1. การลงทุนในบริษัทร่วม โดยบริษัทร่วมบางบริษัทที่กองทุนหลักลงทุนไม่สามารถจัดเตรียมงบการเงินเพื่อการตรวจสอบแล้ว หรือการประเมินมูลค่าภายนอกได้แล้วเสร็จ ทำให้ยังไม่สามารถยืนยันมูลค่าการลงทุนได้อย่างเหมาะสม
2. กองทุนหลักมีรายการเงินให้กู้ยืมระยะยาว ซึ่งไม่ได้จัดให้มีการประเมินความสูญเสียด้านเครดิตตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (มาตรฐาน IFRS)
3. รายการตัดหนี้สูญจากหุ้นส่วนสามัญ หรือ General Partner ที่ยกยอดรายการมาจากปี 2562 ไม่มีเอกสารที่แสดงถึงการอนุมัติจาก Limited Partners (หุ้นส่วนจำกัดความรับผิด) ของกองทุนหลักในขณะนั้น
4. การจัดประเภทเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง ถูกจัดเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เนื่องจากไม่มีสัญญาที่ระบุระยะเวลาของเงินกู้ที่ชัดเจน

จากข้อสรุปข้างต้น บริษัทจัดการในฐานะผู้บริหารจัดการกองทุนได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของความครบถ้วนและความน่าเชื่อถือของงบการเงินดังกล่าว บริษัทจัดการจึงได้มีการดำเนินการอย่างเข้มงวด โดยการร้องขอให้กองทุนหลักเปิดเผยเอกสารสนับสนุนที่จำเป็นของกองทุนหลัก เช่น งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทร่วม รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินจากผู้ประเมินอิสระ และเอกสารสัญญา เป็นต้น เพื่อยืนยันรายการสำคัญต่างๆ ทางบัญชี รวมถึงทำให้กองทุนหลักจัดประเภทสินทรัพย์และจัดให้มีการประเมินความสูญเสียด้านเครดิตให้สอดคล้องกับข้อกำหนดทางบัญชีอย่างเหมาะสมเพื่อให้สามารถตรวจสอบได้

บริษัทจัดการขอเรียนเพิ่มเติมว่า สำหรับการจัดทำงบการเงินประจำปีที่ต้องตรวจสอบแล้วของกองทุนหลัก สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผู้จัดการกองทุนหลักอยู่ระหว่างหารือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับประเด็นที่งบการเงินดังกล่าวเคยได้รับความเห็นแบบมีเงื่อนไขโดยผู้จัดการกองทุนหลักตั้งใจจะดำเนินการแก้ไขทุกประเด็นที่เกี่ยวข้องให้แล้วเสร็จภายในรอบการตรวจสอบงบการเงินปี 2567 นี้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะติดตามอย่างต่อเนื่องและประสานงานกับผู้จัดการกองทุนหลักอย่างใกล้ชิด เพื่อสร้างความมั่นใจและลดความกังวลของผู้สอบบัญชี รวมถึงของผู้ถือหุ้นรายย่อยในกองทุนนี้ โดยบริษัทจัดการจะรายงานความคืบหน้าให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยลงทุนทราบในระยะต่อไป

บริษัทจัดการขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นรายย่อยทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจบริษัทจัดการตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทจัดการยังคงมุ่งมั่นดำเนินการโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของกองทุนและผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นสำคัญ และจะดูแลเงินลงทุนของท่านอย่างดีที่สุด

หากต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมโปรดติดต่อ งานบริการนักลงทุน 0-2786-2222

ประกาศ ณ วันที่ 11 กันยายน 2568

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด