

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
United Global Innovation Fund : UNI

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	9
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว	13
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	14
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	15
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ	16
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	17
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	18
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	19
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	20
การแก้ไขข้อผูกพัน	21
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	22

สารบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

ความเห็นเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนในรอบบัญชีที่ผ่านมา ระหว่างวันที่ 30 ตุลาคม 2561 - วันที่ 30 กันยายน 2562

ภาพรวมตลาด

เศรษฐกิจโลกในช่วงที่ผ่านมาเติบโตอย่างชะลอตัวลง ท่ามกลางความกังวลผลกระทบจากสงครามทางการค้า เศรษฐกิจและตลาดแรงงานของสหรัฐอเมริกาเติบโตค่อนข้างดีต่อเนื่อง ในขณะที่การเติบโตของยูโรโซนและญี่ปุ่นยังเป็นแบบค่อยเป็นค่อยไป ปัจจัยเสี่ยงสำหรับตลาดทุนยังคงเป็นเรื่องสงครามการค้า อย่างไรก็ตามการใช้นโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นไปทั่วโลกจะเป็นปัจจัยสนับสนุนเศรษฐกิจและจะช่วยลดความกดดันต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง

กลยุทธ์การลงทุนของกองทุนฯ

กองทุนลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยบริษัททั่วโลกรวมถึงประเทศในตลาดเกิดใหม่โดยเป็นตราสารทุนของบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือได้รับผลประโยชน์จากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและหรือเทคโนโลยีใหม่ ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจมอบหมายให้ UOB Asset Management (Singapore) Limited เป็นผู้รับดำเนินการการลงทุนในต่างประเทศของกองทุน (outsource) และ UOB Asset Management (Singapore) Limited อาจมอบหมายให้ Wellington Management Company เป็นผู้รับดำเนินการช่วงการลงทุนต่อ (Sub-Investment Manager) ในบางส่วนหรือทั้งหมด

ผลการดำเนินงานของกองทุนฯ

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยของกองทุนสำหรับรอบบัญชีเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.19 เปรียบเทียบกับดัชนีอ้างอิงมาตรฐานที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.13

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์	ผลตอบแทนระหว่าง 30 ตุลาคม 2561* – 30 กันยายน 2562
กองทุน	4.19%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน (เงินบาท)	2.13%

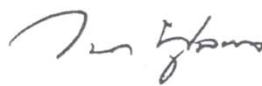
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน: ดัชนี MSCI AC World โดยปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

* วันจดทะเบียนกองทุน

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ ซึ่งจะครบรอบปีบัญชีในวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนดังกล่าวทราบว่า กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 157,001,105.20 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 10.4191 บาท

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

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. นายสัญญา อภิศักดิ์ศิริกุล	กรรมการ
4. นางกัญลิลา บุษปวนิช	กรรมการ
5. นายวนา พูลผล	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะผู้บริหาร

1. นายวนา	พูลผล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสุนรี	พิบูลย์ศักดิ์กุล	กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
3. นายเจตพันธ์	นิธยาน	กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน
4. นางสาวรัชดา	ตั้งหะรัฐ	กรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 32-33

ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ยูไนเต็ต โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ยูไนเต็ต โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยู โอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิด ยูไนเต็ต โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ เหมาะสมตามสมควร แห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางศิริพร ทองธานี)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 4 ตุลาคม พ.ศ. 2562

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นางสาววรรณจันทร์	อึ้งถาวร*
2	นายกิตติพงษ์	กังวานเกียรติชัย*
3	นายวิจักขณ์	ณ เชียงใหม่
4	นายกาย	ศิริพรรณพร
5	นายฐิติรัฐ	รัตนสิงห์*
6	นางสาวสิริอนงค์	ปิยสันติวงศ์

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 30 ต.ค. 61

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 30 ก.ย. 62

	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-8.29%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-7.05%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	10.12%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	6.62%

	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)	13.61%	-2.09%	0.35%	N/A	N/A	N/A	N/A	4.19%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด (Benchmark Return)	9.88%	-0.33%	-0.24%	N/A	N/A	N/A	N/A	2.13%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	12.46%	7.04%	9.48%	N/A	N/A	N/A	N/A	16.06%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	9.10%	5.63%	7.46%	N/A	N/A	N/A	N/A	11.29%

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนต่อปี

- ดัชนีชี้วัด : ดัชนี MSCI AC World โดยปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนมิได้เป็นสัญญาณยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,025.22	1.4776
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	60.50	0.0296
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	605.04	0.2955
ค่าธรรมเนียมผู้จัดการร่วมในต่างประเทศ	1,453.04	0.7097
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	50.00	0.0244
ค่าจัดทำ จัดพิมพ์ หนังสือชี้ชวน	57.76	0.0282
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	25.00	0.0122
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	107.12	0.0523
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ*	3.37	0.0016
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด**	5,387.05	2.6311

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย (ถ้ามี), ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชัน ฟันด์
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	UBS AG	35,897.39	15.69
2	GOLDMAN SACHS (EU-94589)	27,127.56	11.86
3	MERRILL LYNCH	26,107.94	11.41
4	SANFORD C BERNSTEIN CO LLC	21,600.88	9.44
5	CITIBANK N.A. BANGKOK BRANCH	18,576.12	8.12
6	SOCIETE GENERALE CIB	15,304.77	6.69
7	BARCLAYS CAPITAL INCORPORATION	16,165.49	7.07
8	INSTINET LLC	13,103.94	5.73
9	CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	10,724.76	4.69
10	JP MORGAN SG.(EU-95724)	7,842.11	3.43
11	อื่นๆ	36,272.27	15.86
	รวม	228,723.23	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
<u>เงินฝาก</u>	<u>15,602,582.36</u>	<u>9.94</u>
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	3,074,778.71	1.96
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (USD)	12,527,117.80	7.98
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (HKD)	685.85	0.00
<u>อื่นๆ</u>	<u>-4,830,245.66</u>	<u>-3.08</u>
ทรัพย์สินอื่น	805,652.44	0.51
หนี้สินอื่น	-5,635,898.10	-3.59
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ HONG KONG		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>7,532,588.47</u>	<u>4.80</u>
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	1,304,897.71	0.83
981.HK	1,304,897.71	0.83
<u>อื่นๆ</u>	<u>6,227,690.76</u>	<u>3.97</u>
2359.HK	1,543,887.54	0.98
384.HK	732,691.57	0.47
700.HK	3,951,111.65	2.52
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ ITALY		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>1,674,449.67</u>	<u>1.07</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์	1,674,449.67	1.07
ANIM.IM	1,674,449.67	1.07
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ JAPAN		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>1,080,830.31</u>	<u>0.69</u>
<u>อื่นๆ</u>	<u>1,080,830.31</u>	<u>0.69</u>
6861.JP	1,080,830.31	0.69
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ TAIWAN		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>1,464,017.20</u>	<u>0.93</u>
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	1,464,017.20	0.93
3081.TT	1,464,017.20	0.93

กองทุนเปิด ยูไนเต็ต โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ UNITED KINGDOM		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>1,155,510.38</u>	<u>0.74</u>
อื่น ๆ	1,155,510.38	0.74
GNS.LN	1,155,510.38	0.74
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ USA		
<u>หุ้นสามัญ</u>	<u>133,599,609.77</u>	<u>85.09</u>
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	6,693,602.68	4.26
FSLR.US	2,277,746.41	1.45
NVDA.US	2,342,146.66	1.49
TER.US	2,073,709.61	1.32
แฟชั่น	8,831,889.92	5.63
NKE.US	6,459,293.53	4.11
UAA.US	2,372,596.39	1.51
อาหารและเครื่องดื่ม	1,850,044.74	1.18
MNST.US	1,850,044.74	1.18
การแพทย์	8,237,773.12	5.25
EVH.US	485,473.40	0.31
ISRG.US	2,410,614.67	1.54
TDOC.US	1,228,030.42	0.78
UNH.US	4,113,654.63	2.62
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	20,513,109.88	13.07
AMZN.US	5,149,160.40	3.28
BABA.US	6,029,280.32	3.84
BKNG.US	3,901,079.90	2.48
EXPE.US	4,077,375.74	2.60
GRUB.US	1,356,213.52	0.86

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ USA		
หุ้นสามัญ	133,599,609.77	85.09
อื่น ๆ	80,161,784.81	51.06
ADBE.US	4,004,221.65	2.55
AERI.US	183,377.25	0.12
AGN.US	3,448,026.49	2.20
ALNY.US	373,805.03	0.24
AYX.US	2,690,586.50	1.71
AZN.US	5,567,653.20	3.55
BMY.US	3,090,568.62	1.97
EA.US	2,533,661.25	1.61
FB.US	4,590,713.64	2.92
GBT.US	448,089.96	0.29
GOOGL.US	6,609,615.63	4.21
HUBS.US	1,516,048.45	0.97
INFO.US	4,386,933.41	2.79
ITRI.US	1,467,841.22	0.93
LK.US	1,177,146.52	0.75
NFLX.US	2,528,800.26	1.61
NOW.US	5,294,183.91	3.37
PAGS.US	3,121,216.20	1.99
PYPL.US	4,054,761.22	2.58
RARE.US	427,785.45	0.27
REGN.US	390,213.03	0.25
SPLK.US	3,240,138.76	2.06
SPOT.US	1,750,032.24	1.11
STNE.US	1,166,738.92	0.74

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินประเทศ USA		
หุ้นสามัญ	133,599,609.77	85.09
อื่น ๆ	80,161,784.81	51.06
TAL.US	736,082.62	0.47
TME.US	698,616.31	0.44
UBER.US	1,448,906.39	0.92
V.US	6,590,862.45	4.20
WDAY.US	2,993,689.04	1.91
WORK.US	801,858.06	0.51
YNDX.US	2,829,611.13	1.80
หน่วย Trust อสังหาริมทรัพย์	1,064,339.96	0.68
HASI.US	1,064,339.96	0.68
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	3,397,323.02	2.16
SHAK.US	2,404,446.69	1.53
WING.US	992,876.33	0.63
ยานพาหนะและอุปกรณ์	2,849,741.64	1.82
APTV.US	2,849,741.64	1.82
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	-278,237.30	-0.18
สัญญาฟอว์เวิร์ด	-278,237.30	-0.18
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	157,001,105.20	100.00

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัว
กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขาย								
ประเภทสัญญา		คู่สัญญา	อันดับความ น่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน								
สัญญาฟอเร็กซ์	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		AAA	ป้องกันความเสี่ยง	39,282.00	0.02	08/11/2019	39,282.00
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		AA+	ป้องกันความเสี่ยง	-317,519.30	-0.20	08/11/2019	-317,519.30

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

202.89%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
-ไม่มี-	-	-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์
-	-ไม่มี-	-	-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
-ไม่มี-

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่

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

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

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

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 โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562**

--ไม่มี--

หมายเหตุ :

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

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

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

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิวรรณานันต์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 18 พฤศจิกายน 2562

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

งบดุล

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 145,980,118.24 บาท)	3, 7, 9	146,507,005.80
เงินฝากธนาคาร	5, 9	15,599,275.59
ลูกหนี้		
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	3, 9	10,835.48
จากการขายเงินลงทุน	9	757,940.24
จากการขายหน่วยลงทุน		394.09
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 8, 9	39,282.00
รวมสินทรัพย์		162,914,733.20
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน	9	4,785,026.07
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		208,047.29
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 8, 9	317,519.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	587,693.03
หนี้สินอื่น		15,342.31
รวมหนี้สิน		5,913,628.00
สินทรัพย์สุทธิ		157,001,105.20
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		150,685,149.73
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		(12,184,457.57)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		18,500,413.04
สินทรัพย์สุทธิ		157,001,105.20
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.4191
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		15,068,514.9734

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียนในต่างประเทศ			
หุ้นสามัญ			
WuXi AppTec Co Ltd.	4,619	1,543,887.54	1.05
LandMark Optoelectronics Corp.	5,794	1,464,017.20	1.00
China Gas Holdings Ltd.	6,200	732,691.57	0.50
Keyence Corp.	57	1,080,830.31	0.74
Tencent Holdings Ltd.	3,068	3,951,111.65	2.70
Semiconductor Manufacturing International Corp.	34,140	1,304,897.71	0.89
Adobe Inc.	474	4,004,221.65	2.73
Aerie Pharmaceuticals Inc.	312	183,377.25	0.13
Allergan Plc.	670	3,448,026.49	2.35
Alnylam Pharmaceuticals Inc.	152	373,805.03	0.26
Amazon.com Inc.	97	5,149,160.40	3.51
Anima Holding S.p.A.	14,324	1,674,449.67	1.14
Aptiv Plc.	1,066	2,849,741.64	1.95
Alteryx Inc.	819	2,690,586.50	1.84
AstraZeneca Plc.	4,085	5,567,653.20	3.80
Alibaba Group Holding Ltd.	1,179	6,029,280.32	4.12
Booking Holdings Inc.	65	3,901,079.90	2.66
Bristol-Myers Squibb Company	1,993	3,090,568.62	2.11
Electronic Arts Inc.	847	2,533,661.25	1.73
Evolent Health Inc.	2,208	485,473.40	0.33
Expedia Group Inc.	992	4,077,375.74	2.78
Facebook Inc.	843	4,590,713.64	3.13
First Solar Inc.	1,284	2,277,746.41	1.55
Global Blood Therapeutics Inc.	302	448,089.96	0.31
Genus PLC	1,098	1,155,510.38	0.79

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u>
			<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
Alphabet Inc.	177	6,609,615.63	4.51
GrubHub Inc.	789	1,356,213.52	0.93
Hannon Armstrong Sustainable Infrastructure Capital Inc.	1,194	1,064,339.96	0.73
HubSpot Inc.	327	1,516,048.45	1.03
IHS Markit Ltd.	2,145	4,386,933.41	2.99
Intuitive Surgical Inc.	146	2,410,614.67	1.65
Itron Inc.	649	1,467,841.22	1.00
Luckin Coffee Inc	2,026	1,177,146.52	0.80
Monster Beverage Corp.	1,042	1,850,044.74	1.26
Netflix Inc.	309	2,528,800.26	1.73
NIKE Inc.	2,249	6,459,293.53	4.41
ServiceNow Inc.	682	5,294,183.91	3.61
NVIDIA Corp.	440	2,342,146.66	1.60
Pagseguro Digital Ltd.	2,204	3,121,216.20	2.13
PayPal Holdings Inc.	1,280	4,054,761.22	2.77
Ultragenyx Pharmaceutical Inc.	327	427,785.45	0.29
Regeneron Pharmaceuticals Inc.	46	390,213.03	0.27
Shake Shack Inc.	802	2,404,446.69	1.64
Splunk Inc.	899	3,240,138.76	2.21
Spotify Technology S.A.	502	1,750,032.24	1.19
StoneCo Ltd.	1,097	1,166,738.92	0.80
TAL Education Group	703	736,082.62	0.50
Teladoc Health Inc.	593	1,228,030.42	0.84
Teradyne Inc.	1,171	2,073,709.61	1.41
Tencent Music Entertainment Group	1,789	698,616.31	0.48
Under Armour Inc.	3,891	2,372,596.39	1.62

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
Uber Technologies Inc.	1,555	1,448,906.39	0.99
UnitedHealth Group Inc.	619	4,113,654.63	2.81
Visa Inc.	1,253	6,590,862.45	4.50
Workday Inc.	576	2,993,689.04	2.04
Wingstop Inc.	372	992,876.33	0.68
Slack Technologies Inc.	1,105	801,858.06	0.55
Yandex NV	2,643	2,829,611.13	1.93
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียนในต่างประเทศ		146,507,005.80	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 145,980,118.24 บาท)		146,507,005.80	100.00

กองทุนเปิด ยูไนเต็ท โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

งบกำไรขาดทุน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3	
รายได้เงินปันผล		1,104,309.22
รายได้ดอกเบี้ย	6	147,274.17
รวมรายได้		1,251,583.39
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4, 6	3,025,219.21
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	4	60,504.36
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4, 6	605,043.81
ค่าธรรมเนียมในการจัดการกองทุนรวมในต่างประเทศ	4, 6, 10	1,453,044.66
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00
ภาษีเงินได้		1,150.69
ค่าใช้จ่ายอื่น		192,101.68
รวมค่าใช้จ่าย		5,387,064.41
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(4,135,481.02)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		12,982,356.35
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		526,887.56
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		12,900,635.70
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	8, 9	(278,237.30)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(3,495,748.25)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		22,635,894.06
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		18,500,413.04

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด	
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(4,135,481.02)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	12,982,356.35
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	526,887.56
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	12,900,635.70
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(278,237.30)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(3,495,748.25)
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	18,500,413.04
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	276,585,111.77
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	371,615,793.90
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(509,700,213.51)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	138,500,692.16
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	157,001,105.20
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด	157,001,105.20
	หน่วย
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุน ณ วันเริ่มแรก	27,658,511.2035
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	36,042,126.6079
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(48,632,122.8380)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	15,068,514.9734

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

งบกระแสเงินสด

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	18,500,413.04
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	
การซื้อเงินลงทุน	(552,000,770.49)
การขายเงินลงทุน	419,003,008.60
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(10,835.48)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(756,476.12)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	(394.09)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	4,785,237.08
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	208,047.29
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	587,693.03
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	15,342.31
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(12,982,356.35)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(526,887.56)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	278,237.30
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	14,024.92
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(122,885,716.52)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
การออกจำหน่ายหน่วยลงทุนเริ่มแรก	276,585,111.77
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	371,615,793.90
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(509,700,213.51)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	138,500,692.16
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	15,614,975.64
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นงวด	-
ปรับกระทบรายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินฝากธนาคาร	(15,700.05)
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายงวด	15,599,275.59

กองทุนเปิด ยูไนเซ็ค โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

	บาท
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	10.0000
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน	
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.2042)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.3575
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.0145
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	0.3552
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	(0.0076)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ **	(0.0963)
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.4191
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	10.4191
อัตราส่วนของกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	9.04
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ	
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)	157,001
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	2.63
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	0.61
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน	
ระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) ***	474.28

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างงวด
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างงวด
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืนหรือการขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์

กองทุนเปิด ยูไนเต็ด โกลบอล อินโนเวชั่น ฟันด์ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2561 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมี UOB Asset Management Ltd. เป็นผู้จัดการกองทุนร่วมในต่างประเทศ (Co-Manager) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศที่ออกโดยบริษัททั่วโลก รวมถึงประเทศในตลาดเกิดใหม่ โดยเป็นตราสารทุนของบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือได้รับผลประโยชน์จากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและหรือเทคโนโลยีใหม่ คิดเป็นอัตราเฉลี่ยต่อปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนจะทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/</u>	
<u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับหรือจ่ายล่วงหน้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ โดยหลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

<u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/</u>	
<u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและโมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกัน

ความเสี่ยง รวมถึงการแสดงผลการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุน มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวด แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นงวด กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์คงค้าง ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน และค่าธรรมเนียมในการจัดการกองทุนรวมในต่างประเทศ

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.14 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.08025 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.428 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมในการจัดการกองทุนรวมในต่างประเทศ	ตามที่ระบุในสัญญา (ดูหมายเหตุ 10)

5. เงินฝากธนาคาร

<u>ธนาคาร</u>	<u>บาท</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย (%)</u>
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	15,599,275.59	0.37, 0.04

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังต่อไปนี้

	<u>บาท</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,025,219.21	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	605,043.81	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
UOB Asset Management Ltd.		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ		
กองทุนรวมในต่างประเทศ	1,453,044.66	ตามที่ระบุในสัญญา
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
ดอกเบี้ยรับ	5,698.04	อัตราตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	216,911.87
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	43,382.36
UOB Asset Management Ltd.	
ค่าธรรมเนียมในการจัดการกองทุนรวมในต่างประเทศค้างจ่าย	288,570.93

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 971.00 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 474.28 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

8. ตราสารอนุพันธ์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ดังนี้

2562			
จำนวนเงินที่ซื้อ		จำนวนเงินที่ขาย	
สกุลเงิน	จำนวน (ล้านบาท)	สกุลเงิน	จำนวน (ล้านบาท)
บาท	102.04	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3.35

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็ยิ่งมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

<u>รายการ</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	
สกุลเงินยูโร	50,076.70
สกุลเงินปอนด์สเตอร์ลิง	30,656.16
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	1,931,333.90
สกุลเงินเยน	3,813,300.00
สกุลเงินดอลลาร์ไต้หวัน	1,486,161.00
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	4,368,855.78
เงินฝากธนาคาร	
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	175.84
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	409,649.05
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	
สกุลเงินเยน	4,827.04
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1.63
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	24,690.78
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	
สกุลเงินยูโร	1,274.16
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	154,994.77

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. ภาวะผูกพัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กองทุนมีภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญา Investment Management Agreement ในอัตราร้อยละ 0.75 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในส่วนของเงินลงทุนที่บริหารจัดการโดยผู้จัดการกองทุนในต่างประเทศ

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2562

ชำระค่าไปรษณีย์ภาคแรกแล้ว
ใบอนุญาติเลขที่ 33/2540
แปลง ยานนาวา

เหตุผลที่ยังไม่ชำระเงินได้
☐ 1. จ่ายหนี้ไม่ได้เลย
☐ 2. ไม่มีเงินที่จะจ่ายหนี้
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับตามสัญญา
☐ 5. ไม่ยอมรับภายใต้เงื่อนไข
☐ 6. เสียใจ
☐ 7. ย้ายไปหาคนที่อยู่ใหม่
☐ 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.uoban.co.th