



กองทุนเปิดทหารไทย SET50
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2562
สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	6
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	8
งบการเงิน	9
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	37
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	44
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	44
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	44
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	44
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	45
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	46

วันที่ 3 กรกฎาคม 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ. ทหารไทย) ขอส่งรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563 ของ กองทุนเปิดทหารไทย SET50 มายังผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทยในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา พบว่าตลาดปรับตัวขึ้นไปทำจุดสูงสุดในเดือนกรกฎาคม ก่อนที่จะปรับตัวลงอย่างต่อเนื่อง จากความกังวลต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก และการขายหุ้นของนักลงทุนต่างชาติ นอกจากนี้ ทรสารสุนทว้ลโลกปรับตวลดลงอย่างรุนแรงในปี 2563 จากความกังวลต่อการระบาดของ COVID-19 รวมถึงนักลงทุนขายสินทรัพย์การลงทุนทุกประเภทเพื่อถือครองเงินสดมากขึ้น สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยขึ้นไปทำจุดสูงสุดบริเวณ 1750 จุด ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2562 และปรับตัวลงอย่างรุนแรง ไปทำจุดต่ำสุดที่ระดับ 969 จุด ในเดือนมีนาคม ปี 2563 และปิดที่ระดับ 1301 จุด ณ วันสิ้นรอบบัญชี

ผู้จัดการกองทุนประเมินทิศทางการลงทุนในช่วง 6 เดือนข้างหน้า ยังคงมีความผันผวนจากการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกที่มีแนวโน้มชะลอตัวลง อย่างไรก็ตามจากภาวะอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับต่ำ รวมถึงนโยบายการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐจะเป็นเครื่องมือสำคัญที่ช่วงประคองภาวะเศรษฐกิจ และการลงทุนให้มีเสถียรภาพ

สำหรับกองทุนเปิดทหารไทย SET50 มีผลการดำเนินงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563 ลดลง 18.72% เปรียบเทียบกับดัชนี SET50 TRI ที่ปรับตัวลดลง 18.70%

สุดท้ายนี้ บลจ. ทหารไทย ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

เศรษฐกิจโลกปี 2563 มีแนวโน้มเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจถดถอย (global economic recession) และมีแนวโน้มหดตัวที่ -4.9% (Source : IMF June 2020) จากสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากการเปลี่ยนแปลงไปในทางที่รุนแรงกว่าคาดของ 3 ปัจจัยหลัก ได้แก่ 1) ผลของการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ทั่วโลกที่รุนแรงขึ้น 2) มาตรการควบคุมที่เข้มงวดของหลายประเทศ และ 3) ตัวเลขเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศหลักที่แสดงถึงการหดตัวของกิจกรรมเศรษฐกิจมากกว่าคาด จึงทำให้คาดว่าเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มปรับแย่มากกว่าที่เคยคาดไว้เดิม

ในส่วนของเศรษฐกิจไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย ได้มีการปรับประมาณการเศรษฐกิจไทยปี 2563 ลงเป็นหดตัวที่ -8.1% จากปัจจัย 1) เศรษฐกิจโลกเข้าสู่ภาวะถดถอย 2) จำนวนนักท่องเที่ยวที่น่าจะลดลงมากกว่าคาด 3) ผลกระทบต่อการบริโภคจากการประกาศปิดเมือง (lockdown) และ 4) ผลจากมาตรการการเงินและการคลังล่าสุด

ทั้งนี้หากสถานการณ์ COVID-19 รุนแรงและยืดเยื้อมากกว่าคาด ก็อาจทำให้จำนวนนักท่องเที่ยวและภาคส่งออกของไทยปรับลดลงมากกว่าเดิม ซึ่งก็จะส่งผลกระทบต่อเนื้อไปยังภาคเศรษฐกิจในประเทศ ทั้งด้านการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน จึงมีแนวโน้มทำให้เศรษฐกิจไทยปี 2563 หดตัวได้มากกว่าที่ประมาณการไว้เดิม

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทยในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา พบว่าตลาดปรับตัวขึ้นไปทำจุดสูงสุดในเดือนกรกฎาคม ก่อนที่จะปรับตัวลงอย่างต่อเนื่อง จากความกังวลต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก และการขายหุ้นของนักลงทุนต่างชาติ นอกจากนี้ตราสารทุนทั่วโลกปรับตัวลดลงอย่างรุนแรงในปี 2563 จากความกังวลต่อการระบาดของ COVID-19 รวมถึง นักลงทุนขายสินทรัพย์การลงทุนทุกประเภทเพื่อถือครองเงินสดมากขึ้น สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยขึ้นไปทำจุดสูงสุดบริเวณ 1750 จุด ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2562 และปรับตัวลงอย่างรุนแรง ไปทำจุดต่ำสุดที่ระดับ 969 จุด ในเดือนมีนาคม ปี 2563 และปิดที่ระดับ 1301 จุด ณ วันสิ้นรอบบัญชี

ผู้จัดการกองทุนประเมินทิศทางการลงทุนในช่วง 6 เดือนข้างหน้า ยังคงมีความผันผวนจากปัจจัยพื้นฐานของเศรษฐกิจโลกที่หดตัวอย่างรุนแรง อย่างไรก็ตามจากภาวะอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับต่ำ รวมถึงการอัดฉีดเงินเข้าสู่ระบบของรัฐบาลทั่วโลก จะเป็นเครื่องมือสำคัญที่ช่วงประคองภาวะเศรษฐกิจ และการลงทุน ให้มีเสถียรภาพ

นโยบายการลงทุน กองทุนเปิดทหารไทย SET50

กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี SET50

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563

ในการบริหารกองทุนในลักษณะ Passive management ผู้จัดการกองทุนอาจมีการลงทุนในรูปแบบ Full Replication หรือ ในรูปแบบ Optimization เพื่อสร้างผลตอบแทนของกองทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนเทียบวัดให้มากที่สุด

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิดทหารไทย SET50

วัตถุประสงค์ของโครงการ :

เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนให้ใกล้เคียงที่สุดกับผลตอบแทนของดัชนีSET50 โดยจะลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารทุน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ :

- กองทุนรวมดัชนี (Index Fund)

ดัชนีที่ใช้อ้างอิง : SET50 INDEX

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ

การกำหนดสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศ :

นโยบายการถัวม (ถ้ามี) :

การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : ลงทุน

วัตถุประสงค์ของการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging)

มีนโยบายการลงทุนใน derivatives : แบบไม่ซับซ้อน

วิธีการในการคำนวณ Global Exposure limit : Commitment approach

อัตราส่วนการลงทุนใน derivatives สูงสุด (Maximum Global Exposure) ไม่เกิน 100.00

การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) : ไม่ลงทุน

กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (passive management/index tracking)

ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :

ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 Total Return Index)

(โดยการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2559 เป็นต้นไป)

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ในการเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนตัวชี้วัด คำอธิบายเกี่ยวกับตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

อย่างไรก็ตาม ในกรณีการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ เงื่อนไขและข้อกำหนดสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และ/หรือ ประกาศ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.เกี่ยวกับมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดในการใช้เปรียบเทียบ ในกรณีที่ผู้ออกตัวชี้วัดของตัวชี้วัดไม่ได้จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล/อัตราดังกล่าวอีกต่อไป โดยบริษัทจัดการจะแจ้งเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าผ่านการประกาศในเว็บไซต์ของ บริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

ลักษณะการจ่ายผลตอบแทนของกองทุน : จ่ายผลตอบแทนแบบไม่ซับซ้อน

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ :

กองทุนมีนโยบายที่จะพยายามลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (fully invested) เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนี SET50 ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีอื่นใดแทนดัชนี SET50 ในกรณีที่ดัชนีดังกล่าวถูกยกเลิกหรือจะไม่มีภาควิทยการอีกต่อไป โดยดัชนีที่จะนำมาใช้แทนจะต้องเป็นดัชนีที่วัดผลตอบแทนของการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยรวม กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี SET50 โดยกองทุนจะเลือกลงทุนเฉพาะในหุ้นสามัญของบริษัทต่างๆ ในสัดส่วนที่เท่าหรือใกล้เคียงกับน้ำหนักที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีดังกล่าว

ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกองทุน (efficient portfolio management) ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พอร์ตการลงทุนสามารถสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพย์ SET50 เช่น เข้าทำสัญญาฟิวเจอร์ส ที่อิงกับดัชนีหลักทรัพย์ SET50 เป็นต้น รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือ ธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด แต่จะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

ข้อมูลเพิ่มเติม

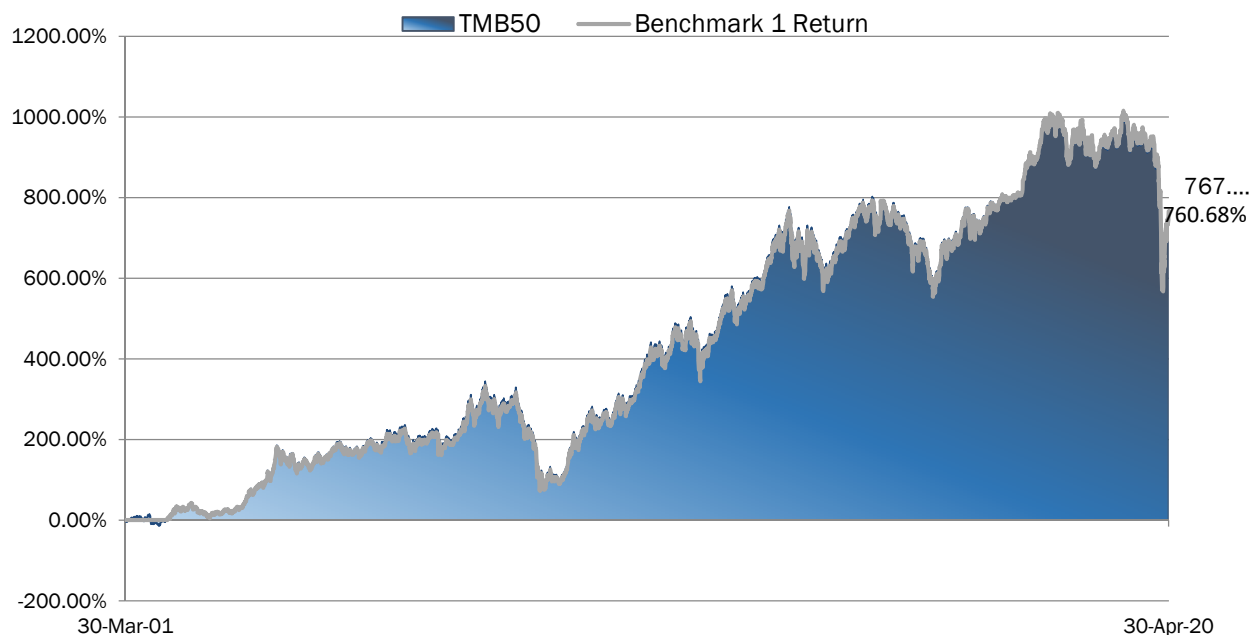
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ.ทหารไทย) ได้ขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการแบบขอความเห็นชอบเป็นการทั่วไป กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เพื่อปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับชื่อเว็บไซต์ (Website) อีเมล (Email Address) เบอร์โทรศัพท์และเบอร์โทรสาร ของ บลจ.ทหารไทย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน สรุปรายละเอียด ดังนี้

เรื่อง	ข้อมูลปัจจุบัน
1. Website และ Email Address	Website : www.tmbameastspring.com Email: marketing@tmbameastspring.com
2.เบอร์โทรศัพท์ และเบอร์โทรสาร	โทรศัพท์ 0-2838-1800 โทรสาร 0-2838-1700 ถึง 1701, 0-2838-1703 ถึง 1708 และ 0-2838-1710 ถึง 1712

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	30 เม.ย. 63	30 เม.ย. 62	30 เม.ย. 61	28 เม.ย. 60	29 เม.ย. 59
งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่					
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย)	105.9892	109.3529	90.0757	78.8166	85.9165
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย)	86.098	105.9892	109.3529	90.0757	78.8166
ผลตอบแทนสุทธิจากเงินลงทุนระหว่างงวดปี	-18.72%	-3.08%	+21.27%	+14.29%	-8.26%
ผลตอบแทนสุทธิของเกณฑ์มาตรฐาน ระหว่างงวดปี	-18.70%	-2.68%	+21.96%	+13.48%	-11.36%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท)	16,946	13,465	7,840	8,154	8,536
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท)	12,925	16,946	13,465	7,840	8,154
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท)	14,734	14,805	10,098	7,821	7,945
มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท)	-1,179	+3,783	+3,711	-1,402	+305
อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate)	0.29%	0.17%	0.15%	0.26%	0.15%

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน
ร้อยละต่อปี	(31 ม.ค. 63)	(31 ต.ค. 62)	(30 เม.ย. 62)	(28 เม.ย. 60)	(29 มี.ค. 44)
กองทุนเปิดทหารไทย SET50	-12.51%	-16.99%	-18.72%	-1.49%	+11.93%
เกณฑ์มาตรฐาน **	-12.51%	-16.79%	-18.70%	-1.16%	-

** เกณฑ์มาตรฐาน คือ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 Total Return Index)*

*ผลตอบแทน/ความผันผวนของตัวชี้วัดสำหรับช่วงเวลาตั้งแต่จัดตั้งกองทุนของกองทุนที่จัดตั้งก่อนปี พ.ศ.2545 จะแสดงค่า N/A เนื่องจากไม่มีข้อมูลตัวชี้วัดที่เป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

หมายเหตุ : การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด สำหรับ ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2563 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ใน การจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นางสาวนนทิกา กระแสร์พิมพ์)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 พฤษภาคม พ.ศ. 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทํางบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความ ตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

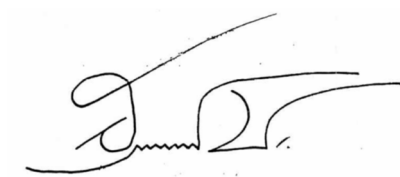
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจาก การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของ ผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการ รับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อ คาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทาง เศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อ ความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของ ข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความ เสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การ ตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่ เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน ของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทาง บัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สนุ่เกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและ จากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สนุ่ว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่ อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้า ได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของ ข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบ บัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงาน ต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงิน แสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล



(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 มิถุนายน 2563

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

งบดุล

ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	3.2, 4	11,337,077,860.87	16,238,681,512.99
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 เท่ากับ 13,220,121,743.51 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 เท่ากับ 14,761,715,508.32 บาท)			
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์	3.2, 4, 5	1,309,277,920.50	479,776,777.00
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 เท่ากับ 1,428,043,800.29 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 เท่ากับ 446,026,012.17 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	7	261,814,854.48	340,941,672.83
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์)	3.3, 5	1,468,889,325.00	573,539,773.20
ลูกหนี้จากการลงทุน			
ดอกเบียและเงินปันผล		40,233,456.26	91,813,947.75
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน		10,004,420.59	
			647,510.90
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์		1,412,799.09	511,243.20
รวมสินทรัพย์		<u>14,428,710,636.79</u>	<u>17,725,912,437.87</u>
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	3.3, 5	1,468,889,325.00	573,539,773.20
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	178,581,026.42
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		28,387,470.93	19,339,314.91
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		6,222,351.92	8,377,008.24
หนี้สินอื่น		670,786.90	488,848.09
รวมหนี้สิน		<u>1,504,169,934.75</u>	<u>780,325,970.86</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>12,924,540,702.04</u>	<u>16,945,586,467.01</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		1,501,142,786.36	1,598,802,335.90
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	5,110,116,881.57	6,210,822,956.47
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		6,313,281,034.11	9,135,961,174.64
สินทรัพย์สุทธิ		<u>12,924,540,702.04</u>	<u>16,945,586,467.01</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.4	<u>86.0980</u>	<u>105.9892</u>
(ปี 2563 : จำนวนจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 150,114,278.3716 หน่วย)			
(ปี 2562 : จำนวนจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 159,880,233.3676 หน่วย)			

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	อัตราส่วน %	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม	6.12		
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,297,800	102,526,200.00
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		11,175,920	301,749,840.00
บริษัท โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		5,994,651	126,487,136.10
บริษัท โอสภากา จำกัด (มหาชน)		3,898,300	161,779,450.00
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		6,192,952	81,127,671.20
			773,670,297.30
ธนาคาร	10.12		
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		2,477,300	257,639,200.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		3,106,000	267,892,500.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		18,138,550	199,524,050.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		4,406,900	301,872,650.00
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,039,100	76,373,850.00
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		125,057,533	120,055,231.68
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)		1,512,100	55,569,675.00
			1,278,927,156.68
เงินทุนและหลักทรัพย์	2.67		
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		2,751,400	130,691,500.00
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		3,346,200	113,770,800.00
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,734,200	93,213,250.00
			337,675,550.00
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	3.40		
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		7,286,700	209,492,625.00
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		5,851,691	220,901,335.25
			430,393,960.25

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

	อัตราส่วน %	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
วัสดุก่อสร้าง	5.04		
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		1,557,400	538,860,400.00
บริษัท ทีไอเอ แฟนท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		2,633,300	98,748,750.00
			<u>637,609,150.00</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	5.39		
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)		41,530,400	228,417,200.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		5,824,600	285,405,400.00
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		15,508,600	114,763,640.00
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		19,398,400	53,151,616.00
			<u>681,737,856.00</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค	27.13		
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		6,699,300	39,190,905.00
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		3,383,300	151,402,675.00
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		4,840,900	194,846,225.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		683,300	195,423,800.00
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		3,659,469	257,992,564.50
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		13,843,200	536,424,000.00
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)		26,520,300	71,074,404.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		37,069,700	1,315,974,350.00
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		5,152,302	435,369,519.00
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,881,800	125,139,700.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		2,647,600	108,551,600.00
			<u>3,431,389,742.50</u>

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

	อัตราส่วน %	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
พาณิชย์	12.91		
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		5,200,200	209,308,050.00
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		11,658,500	827,753,500.00
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		7,827,200	289,606,400.00
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		5,452,944	73,614,744.00
บริษัท โอม โปรดิคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		17,067,911	232,123,589.60
			<u>1,632,406,283.60</u>
การแพทย์	4.35		
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		20,625,000	429,000,000.00
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		1,031,200	121,166,000.00
			<u>550,166,000.00</u>
สื่อและสิ่งพิมพ์	0.74		
บริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน)		11,175,800	93,317,930.00
			<u>93,317,930.00</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์	12.16		
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		18,540,300	1,154,133,675.00
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		19,837,200	187,461,540.00
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		17,072,420	196,332,830.00
			<u>1,537,928,045.00</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	9.97		
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		3,858,700	764,022,600.00
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		3,073,000	129,834,250.00
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		4,161,400	222,634,900.00
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		43,306,006	144,642,060.04
			<u>1,261,133,810.04</u>
รวมหุ้นสามัญ	<u>100.00</u>		<u>12,646,355,781.37</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 14,648,165,543.80 บาท)	<u>100.00</u>		<u>12,646,355,781.37</u>

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
รายได้จากการลงทุน	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		4,105,099.52	3,226,762.33
รายได้เงินปันผลรับ		461,430,249.76	443,480,216.96
รายได้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์		6,107,577.92	3,572,853.18
รายได้อื่น		19,251,285.92	15,783,497.36
รวมรายได้		490,894,213.12	466,063,329.83
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8	73,610,912.02	74,023,997.40
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	4,725,820.72	4,752,340.68
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8	14,678,015.98	14,760,384.99
ค่าภาษีเงินได้		1,192,394.40	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		300.00	1,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		94,207,443.12	93,537,723.07
รายได้สุทธิจากการลงทุน		396,686,770.00	372,525,606.76
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	3.1	293,159,621.40	78,498,193.18
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	3.1, 9	(3,512,526,531.93)	(737,234,765.02)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น และที่ยังไม่เกิดขึ้น		(3,219,366,910.53)	(658,736,571.84)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(2,822,680,140.53)	(286,210,965.08)
กำไรสะสมต้นปี	10	9,135,961,174.64	9,422,172,139.72
บวก การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(2,822,680,140.53)	(286,210,965.08)
กำไรสะสมปลายปี		6,313,281,034.11	9,135,961,174.64

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

	บาท	
	2563	2562
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	396,686,770.00	372,525,606.76
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	293,159,621.40	78,498,193.18
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(3,512,526,531.93)	(737,234,765.02)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจากการดำเนินงาน	(2,822,680,140.53)	(286,210,965.08)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		
(1 พ.ค 62 - 30 เม.ย. 63 จำนวน 92,321,319.3885 หน่วย)		
(1 พ.ค 61 - 30 เม.ย. 62 จำนวน 94,415,431.3866 หน่วย)	923,213,193.89	944,154,313.87
(หัก) มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		
(1 พ.ค 62 - 30 เม.ย. 63 จำนวน (102,087,274.3845) หน่วย)		
(1 พ.ค 61 - 30 เม.ย. 62 จำนวน (57,666,514.1915) หน่วย)	(1,020,872,743.85)	(576,665,141.92)
มูลค่าหน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในระหว่างปี		
(1 พ.ค 62 - 30 เม.ย. 63 จำนวน (9,765,954.9960) หน่วย)		
(1 พ.ค 61 - 30 เม.ย. 62 จำนวน 36,748,917.1951 หน่วย)	(97,659,549.96)	367,489,171.95
บวก การเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	(1,100,706,074.48)	3,399,532,627.27
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	(1,198,365,624.44)	3,767,021,799.22
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(4,021,045,764.97)	3,480,810,834.14
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	16,945,586,467.01	13,464,775,632.87
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	12,924,540,702.04	16,945,586,467.01

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

	บาท	
	2563	2562
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>		
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(2,822,680,140.53)	(286,210,965.08)
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(5,680,579,783.49)	(6,881,709,677.24)
การจำหน่ายเงินลงทุน	6,533,315,381.58	2,796,188,212.08
เงินฝากธนาคาร - หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(895,349,551.80)	(110,305,495.20)
ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	51,580,491.49	(24,167,673.24)
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(9,356,909.69)	633,506.07
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการให้ยืมหลักทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(901,555.89)	(207,515.70)
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	895,349,551.80	110,305,495.20
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(178,581,026.42)	78,529,489.58
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	9,048,156.02	9,217,579.61
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(2,154,656.32)	1,700,447.15
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	181,938.81	97,315.35
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(293,159,621.40)	(78,498,193.18)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3,512,526,531.93	737,234,765.02
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	1,119,238,806.09	(3,647,192,709.58)

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

	บาท	
	2563	2562
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>		
การจำหน่ายหน่วยลงทุน	9,027,005,855.90	9,775,199,239.88
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(10,225,371,480.34)	(6,008,177,440.66)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(1,198,365,624.44)	3,767,021,799.22
เงินฝากธนาคาร เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(79,126,818.35)	119,829,089.64
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	340,941,672.83	221,112,583.19
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	261,814,854.48	340,941,672.83
<u>ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม</u>		
เงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นปี ประกอบด้วย		
เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์	261,814,854.48	340,941,672.83

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

บาท

	2563	2562	2561	2560	2559	2558
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	105.9892	109.3529	90.0718	78.8149	85.9165	79.8714
รายได้จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้สุทธิจากการลงทุน	2.6967	2.6089	2.7284	2.0934	2.1605	2.4083
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2.0569	0.7117	0.2212	0.4233	(1.1311)	6.6090
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(24.6447)	(6.6843)	16.3315	8.7402	(8.1310)	(2.9722)
รายได้สุทธิจากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(19.8911)	(3.3637)	19.2811	11.2569	(7.1016)	6.0451
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	86.0980	105.9892	109.3529	90.0718	78.8149	85.9165
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์						
สุทธิจากการดำเนินงานต่อมูลค่า						
สินทรัพย์สุทธิถ่วงเฉลี่ยระหว่างปี (%)	(19.16)	(1.93)	19.07	14.03	(8.40)	6.55

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

บาท

	2563	2562	2561	2560	2559	2558
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
กึ่งเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.64	0.63	0.65	0.88	0.88	0.88
อัตราส่วนของรายได้สุทธิจากการลงทุนต่อมูลค่า						
สินทรัพย์สุทธิกึ่งเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.69	2.52	2.72	2.47	2.79	2.81
อัตราส่วนของจำนวนกึ่งเฉลี่ยของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
กึ่งเฉลี่ยระหว่างปี * (%)	82.89	65.37	67.24	63.97	60.69	151.99
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิกึ่งเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	14,734,233,237.23	14,804,799,491.73	10,097,576,548.21	7,821,440,951.76	8,102,264,008.17	7,631,751,867.79
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (บาท)	12,924,540,702.04	16,945,586,467.01	13,464,775,632.87	7,839,905,674.94	8,153,642,856.54	8,535,526,963.90
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือปลายปี (หน่วย)	150,114,278.3716	159,880,233.3676	123,131,316.1725	87,040,550.4568	103,452,993.4264	99,346,717.7791

ข้อมูลเพิ่มเติม :-

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวด ไม่ได้รวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและการซื้อและขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีกึ่งเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างปี

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 เมษายน 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดทหารไทย SET50

กองทุนเปิดทหารไทย SET50 (กองทุนฯ) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (กองทุนเปิด) ที่ไม่ประสงค์จะดำรงอัตราส่วนการลงทุนตามที่ประกาศกำหนด ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุนฯ ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2544 โดยมีเงินลงทุนจดทะเบียนจำนวน 6,000 ล้านบาท

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด โดยมีนโยบายที่จะพยายามลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีอื่นใดแทนดัชนี SET50 ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ ในกรณีที่ดัชนีดังกล่าวถูกยกเลิกหรือจะไม่มีค่าจำนวนอีกต่อไป โดยดัชนีที่จะนำมาใช้แทนจะต้องเป็นดัชนีที่วัดผลตอบแทนของการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยรวม กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive Management Strategy) เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนี SET50 โดยกองทุนจะเลือกลงทุนเฉพาะในหุ้นสามัญของบริษัทต่าง ๆ ในสัดส่วนที่เท่าหรือใกล้เคียงกับน้ำหนักที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีดังกล่าว ทั้งนี้กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกองทุน (Efficient Portfolio Management) เช่น การเข้าทำสัญญาฟิวเจอร์ ที่อิงกับดัชนีหลักทรัพย์ SET50 เป็นต้น โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์หรือธุรกรรมซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด แต่จะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured Note)

2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่

จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็น

รายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

3.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งให้สิทธิในการซื้อหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แสดงในมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหลักทรัพย์ที่จะได้จากการใช้สิทธิหักด้วยราคาในการใช้สิทธิ ทั้งนี้จะต้องไม่ต่ำกว่าศูนย์

กรณีไม่มีราคาซื้อขายจะแสดงในราคาที่เป็นราคาเสนอซื้อเสนอขาย (Market Maker) ถ้าไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

3.3 การให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนบันทึกหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อ เป็นหลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรมและเงินสดที่รับจากคู่สัญญาเป็นหลักประกันบันทึกในบัญชีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ในงบดุล รายได้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์ บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาในงบกำไรขาดทุน

3.4 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.5 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องมีการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของหุ้นได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

3.8 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ

3.9 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2561 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินที่น่าเสนอ

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

3.10 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

4. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

	บาท			
	2563		2562	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หุ้นสามัญ				
เงินลงทุน	13,220,121,743.51	11,337,077,860.87	14,761,715,508.32	16,238,681,512.99
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญา				
ให้ยึดหลักทรัพย์	1,428,043,800.29	1,309,277,920.50	446,026,012.17	479,776,777.00
รวม	<u>14,648,165,543.80</u>	<u>12,646,355,781.37</u>	<u>15,207,741,520.49</u>	<u>16,718,458,289.99</u>

5. ธุรกิจการให้ยึดหลักทรัพย์

กองทุนฯ (ผู้ให้ยึด) ได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยึดหลักทรัพย์ตามสัญญาให้ยึดและยึดหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ (ผู้ยึด) โดยกองทุนฯตกลงจะให้ยึดหลักทรัพย์เป็นหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีรายชื่ออยู่ในดัชนี SET50 แก่ผู้ยึดเป็นคราวๆ โดยต้องเรียกหลักประกันการให้ยึดหลักทรัพย์จากผู้ยึด ทั้งนี้หลักประกันต้องเป็นเงินสดและต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 120 ของมูลค่าธุรกรรมให้ยึดหลักทรัพย์ ผู้ยึดยินยอมให้ผู้ให้ยึดนำเงินสดที่เป็นหลักประกันดังกล่าวไปแสวงหาผลประโยชน์ โดยผู้ยึดตกลงให้ผู้ให้ยึดถือเอาเงินสดที่เป็นหลักประกันการยึดหลักทรัพย์นำมารวมคำนวณเป็นมูลค่าประกันสำหรับการยึดหลักทรัพย์ตามสัญญานี้ และเมื่อหลักประกันลดลงต่ำกว่าร้อยละ 110 ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยึด ผู้ยึดจะวางหลักประกันเพิ่มให้มากกว่าหรือเท่ากับมูลค่าหลักประกัน กองทุนฯ จะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยึดเป็นรายวันโดยอิงกับอัตรา MLR หรืออัตราดอกเบี้ยตลาดซื้อคืนพันธบัตรระยะ 1 วัน ซึ่งขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยที่ตกลงกันระหว่างผู้ให้ยึดกับผู้ยึด โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ผู้ยึดตามราคาตลาดของวันทำการก่อนหน้าหนึ่งวันทำการหลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญาให้ยึดหลักทรัพย์ และทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยึดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

	2563		2562	
	จำนวนหลัก	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนหลัก	มูลค่ายุติธรรม
	ทรัพย์สิน		ทรัพย์สิน	
	(หน่วย)	(บาท)	(หน่วย)	(บาท)
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	568,900.00	112,642,200.00	55,600.00	10,564,000.00
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	384,400.00	23,928,900.00	-	-
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	5,862,000.00	32,241,000.00	-	-
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	529,700.00	3,098,745.00	745,600.00	12,227,840.00
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	788,200.00	81,972,800.00	-	-
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,684,700.00	25,370,415.00	858,000.00	9,352,200.00
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	971,300.00	43,465,675.00	48,800.00	1,647,000.00
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	223,200.00	26,226,000.00	13,600.00	2,407,200.00
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	39,000.00	1,569,750.00	74,800.00	3,852,200.00
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	-	57,200.00	1,304,160.00
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	221,600.00	2,614,880.00
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	425,900.00	33,646,100.00	-	-
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	-	-	48,400.00	2,069,100.00
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,594,000.00	113,174,000.00	-	-
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	200,000.00	5,400,000.00	252,200.00	6,872,450.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	167,000.00	8,183,000.00	-	-
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,667,000.00	61,679,000.00	-	-
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	205,500.00	8,682,375.00	627,000.00	31,820,250.00
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	1,001,800.00	40,322,450.00	94,500.00	5,268,375.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	74,800.00	21,392,800.00	12,200.00	3,611,200.00
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,243,900.00	16,792,650.00	528,800.00	9,148,240.00
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	-	-	5,800.00	530,700.00
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,039,700.00	73,298,850.00	220,000.00	13,695,000.00
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	5,010,000.00	194,137,500.00	674,200.00	70,453,900.00

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

	2563		2562	
	จำนวนหลัก	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนหลัก	มูลค่ายุติธรรม
	ทรัพย์สินที่ยึด (หน่วย)	(บาท)	ทรัพย์สินที่ยึด (หน่วย)	(บาท)
บริษัท โอม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	525,800.00	7,150,880.00	-	-
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	20,000.00	1,070,000.00	60,000.00	3,570,000.00
บริษัท โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	2,858,800.00	7,661,584.00	580,300.00	3,278,695.00
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	-	-	105,200.00	4,812,900.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	825,670.00	71,214,037.50	55,000.00	10,505,000.00
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	-	-	29,900.00	1,973,400.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	261,600.00	4,944,240.00
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,250,500.00	13,755,500.00	1,475,800.00	59,769,900.00
บริษัท โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	307,000.00	6,477,700.00	-	-
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	643,200.00	30,552,000.00	435,900.00	22,448,850.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	-	-	667,500.00	32,540,625.00
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	551,600.00	46,610,200.00	30,000.00	2,062,500.00
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	249,100.00	16,565,150.00	13,600.00	846,600.00
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	-	-	10,400.00	605,800.00
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	793,000.00	42,623,750.00	-	-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	61,100.00	4,185,350.00	100,000.00	13,100,000.00
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	26,000.00	8,996,000.00	40,000.00	18,480,000.00
บริษัท กุนชนชาติ จำกัด (มหาชน)	50,100.00	1,841,175.00	188,700.00	10,001,100.00
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	-	1,040,600.00	11,030,360.00
บริษัท ทีเอสทีไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	456,000.00	33,516,000.00	434,600.00	36,397,750.00
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	5,560,300.00	5,337,888.00	820,400.00	1,657,208.00
บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	454,800.00	17,055,000.00	138,500.00	4,362,750.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	514,100.00	21,078,100.00	-	-
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	836,100.00	10,952,910.00	180,700.00	3,415,230.00
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	2,130,000.00	17,785,500.00	-	-
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,835,200.00	10,508,448.00	9,890,300.00	43,319,514.00
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,130,700.00	7,116,538.00	624,400.00	3,215,660.00
		<u>1,309,277,920.50</u>		<u>479,776,777.00</u>

ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562 กองทุนฯ มีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์เป็นจำนวน 1,468,889,325.00 และ 573,539,773.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 112.19 และ 119.54 ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยึดตามราคาตลาดตามลำดับ และกองทุนฯ มีเงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์) เป็นจำนวน 1,468,889,325.00 บาท และ 573,539,773.20 บาท ตามลำดับ กองทุนฯ มิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุนฯ โดยได้กั้นเงินดังกล่าวไว้ต่างหากเพื่อคืนให้ผู้ยืม

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

6. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อและขายเงินลงทุนระหว่างปี โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563 เป็นจำนวนเงิน 5,680.58 ล้านบาท และ 6,533.32 ล้านบาท และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2562 เป็นจำนวนเงิน 6,881.71 ล้านบาท และ 2,796.19 ล้านบาท ตามลำดับ โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 38.55 และ 44.34 ในปี 2563 และ 46.48 และ 18.89 ในปี 2562 ตามลำดับ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562 ดังนี้

	2563		2562	
	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงินบาท	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงินบาท
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.10	261,814,854.48	0.37, 0.62	340,939,342.69
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		-	0.75	2,330.14
รวม		<u>261,814,854.48</u>		<u>340,941,672.83</u>

8. ค่าใช้จ่าย

กองทุนมีค่าใช้จ่ายประเภทค่าธรรมเนียมการจัดการ, ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 1.0 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.07 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	2563	2562
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ณ วันต้นปี	(891,461,591.38)	(1,628,696,356.40)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	(2,621,064,940.55)	891,461,591.38
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(3,512,526,531.93)	(737,234,765.02)

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปียังผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด

กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

	บาท	
	2563	2562
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด ส่วนที่ไม่สามารถแยกได้สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2549	2,863,686,775.63	2,863,686,775.63
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด ส่วนที่เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2549 :		
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุนสะสม	2,486,975,471.99	2,114,449,865.23
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	2,776,734,350.01	2,698,236,156.83
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	1,008,564,577.01	1,745,799,342.03
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวดทั้งสิ้น	9,135,961,174.64	9,422,172,139.72

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

11. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนเปิดทหารไทย SET50 มีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (โดยการมี ผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกร่วมกัน) ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ได้ตกลงร่วมกันระหว่างกองทุนฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทยุทธศาสตร์การกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน และนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอ็มบี แมคควอร์รี่ (ประเทศไทย) จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทยุทธศาสตร์การกองทุน
กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เพื่อการเลี้ยงชีพ	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ปันผล	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO 25 เพื่อการเลี้ยงชีพ	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO 25	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO PLUS ปันผล หุ้นระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO 25 ปันผล หุ้นระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด MTrack Energy ETF	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย จัดทัพลงทุนระยะสั้น	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย จัดทัพลงทุนระยะปานกลาง	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย จัดทัพลงทุนระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สบอล พันผนวนต่ำ หุ้นระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สบอล พันผนวนต่ำ เพื่อการเลี้ยงชีพ	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mild Small Minimum Variance	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

กองทุนฯ มีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

	บาท	
	2563	2562
<u>ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562</u>		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	4,994,318.85	6,820,712.83
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	995,867.20	1,360,050.15
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	120,055,231.68	125,577,445.04
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอ็มบี แคมควอร์รี่ (ประเทศไทย) จำกัด		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	1,341,475.52
<u>สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563 และ 2562</u>		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	73,610,912.02	74,023,997.40
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	14,678,015.98	14,760,384.99
กองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ซื้อเงินลงทุน	189,901,653.00	262,009,304.00
ขายเงินลงทุน	134,377,294.00	254,935,830.00
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		
ซื้อเงินลงทุน	132,703,579.90	51,260,720.30
ขายเงินลงทุน	46,336,026.94	19,276,165.33

นโยบายกำหนดราคาระหว่างกองทุนฯกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด มีดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 1.0 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

นโยบายกำหนดราคาระหว่างกองทุนเปิดที่บริษัทจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการลงทุนโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ทำการซื้อขาย

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

12.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากไม่มีการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

12.3 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้กองทุนฯเกิดความสูญเสียทางการเงินได้ ทั้งนี้กองทุนฯได้กำหนดนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า และกำหนดระเบียบในการพิจารณาเครดิตของลูกค้า

12.4 ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ยของสินทรัพย์ทางการเงินเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด อันจะมีผลกระทบต่อรายได้ดอกเบี้ยในปัจจุบันและในอนาคต สำหรับเงินฝากธนาคารของกองทุนฯ

ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	-	-	11,337,077,860.87	11,337,077,860.87
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญาให้ยึด หลักทรัพย์	-	-	1,309,277,920.50	1,309,277,920.50
เงินฝากธนาคาร	261,814,854.48	-	-	261,814,854.48
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจาก การให้ยึดหลักทรัพย์)	1,468,889,325.00	-	-	1,468,889,325.00
ลูกหนี้จากการลงทุน	1,288,352.16	-	38,945,104.10	40,233,456.26
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	10,004,420.59	10,004,420.59
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการ ให้ยึดหลักทรัพย์	-	-	1,412,799.09	1,412,799.09

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

	บาท			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	1,468,889,325.00	1,468,889,325.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	28,387,470.93	28,387,470.93
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,222,351.92	6,222,351.92

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	-	-	16,238,681,512.99	16,238,681,512.99
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืม หลักทรัพย์	-	-	479,776,777.00	479,776,777.00
เงินฝากธนาคาร	340,941,672.83	-	-	340,941,672.83
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจาก การให้ยืมหลักทรัพย์)	573,539,773.20	-	-	573,539,773.20
ลูกหนี้จากการลงทุน	1,184,913.81	-	90,629,033.94	91,813,947.75
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	647,510.90	647,510.90
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	511,243.20	511,243.20
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	573,539,773.20	573,539,773.20
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	178,581,026.42	178,581,026.42
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	19,339,314.91	19,339,314.91
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,377,008.24	8,377,008.24

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2563

12.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

12.6 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563 มีดังนี้
ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท)

	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุนตามมูลค่าธุรกรรม	11,337,077,860.87	-	-	-	-	11,337,077,860.87
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญา						
ให้ยึดหลักทรัพย์	-	-	1,309,277,920.50	-	-	1,309,277,920.50
เงินฝากธนาคาร	-	261,814,854.48	-	-	-	261,814,854.48
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน จากการให้ยึดหลักทรัพย์)	-	1,468,889,325.00	-	-	-	1,468,889,325.00
ลูกหนี้จากการลงทุน	-	-	40,233,456.26	-	-	40,233,456.26
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	10,004,420.59	-	-	10,004,420.59
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการ ให้ยึดหลักทรัพย์	-	-	1,412,799.09	-	-	1,412,799.09
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้ที่รับสินวางประกันจาก การให้ยึดหลักทรัพย์	-	1,468,889,325.00	-	-	-	1,468,889,325.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	28,387,470.93	-	-	28,387,470.93
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,222,351.92	-	-	6,222,351.92

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 เมษายน 2563

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 มีดังนี้

ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท)

	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	16,238,681,512.99	-	-	-	-	16,238,681,512.99
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	479,776,777.00	-	-	479,776,777.00
เงินฝากธนาคาร	-	340,941,672.83	-	-	-	340,941,672.83
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน จากการให้ยืมหลักทรัพย์)	-	573,539,773.20	-	-	-	573,539,773.20
ลูกหนี้จากการลงทุน	-	-	91,813,947.75	-	-	91,813,947.75
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	647,510.90	-	-	647,510.90
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	511,243.20	-	-	511,243.20
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	573,539,773.20	-	-	-	573,539,773.20
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	178,581,026.42	-	-	178,581,026.42
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	19,339,314.91	-	-	19,339,314.91
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,377,008.24	-	-	8,377,008.24

12.7 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

13. การบริหารจัดการกองทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของกองทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหารของกองทุนรวมแล้วเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2563

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	0.00	0.00%
(ข) ตราสารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade	0.00	0.00%
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00%
(จ) ตราสารทุน	12,646,355,781.37	97.83%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	1,731,992,531.64	13.40%

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	14,378,348,313.01	111.23%
เงินฝากธนาคาร	1,731,992,531.64	13.40%
หุ้นสามัญ	12,646,355,781.37	97.83%
พลังงานและสาธารณูปโภค	3,431,389,742.50	26.55%
พาณิชย์	1,632,406,283.60	12.63%
ขนส่งและโลจิสติกส์	1,537,928,045.00	11.90%
ธนาคาร	1,278,927,156.68	9.89%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1,261,133,810.04	9.75%
อาหารและเครื่องดื่ม	773,670,297.30	5.98%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	681,737,856.00	5.28%
วัสดุก่อสร้าง	637,609,150.00	4.93%
การแพทย์	550,166,000.00	4.26%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	430,393,960.25	3.33%
เงินทุนและหลักทรัพย์	337,675,550.00	2.61%
สื่อและสิ่งพิมพ์	93,317,930.00	0.72%
อื่นๆ	-1,453,807,610.97	-11.23%
ทรัพย์สินอื่น	50,362,323.78	0.39%
หนี้สินอื่น	-1,504,169,934.75	-11.62%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	12,924,540,702.04	100.00%

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
เงินฝากธนาคาร			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		1,470,073,253.05	11.37%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		261,919,278.59	2.03%
รวมเงินฝากธนาคาร		1,731,992,531.64	13.40%
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			26.55%
บมจ. ปตท.	37,069,700	1,315,974,350.00	10.18%
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์	13,843,200	536,424,000.00	4.15%
บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	5,152,302	435,369,519.00	3.37%
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	3,659,469	257,992,564.50	2.00%
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	683,300	195,423,800.00	1.51%
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	4,840,900	194,846,225.00	1.51%
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	3,383,300	151,402,675.00	1.17%
บมจ. ราช กรุ๊ป	1,881,800	125,139,700.00	0.97%
บมจ. ไทยออยล์	2,647,600	108,551,600.00	0.84%
บมจ. ไออาร์พีซี	26,520,300	71,074,404.00	0.55%
บมจ. บ้านปู	6,699,300	39,190,905.00	0.30%
พาณิชย์			12.63%
บมจ. ซีพี ออลล์	11,658,500	827,753,500.00	6.40%
บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	7,827,200	289,606,400.00	2.24%
บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	17,067,911	232,123,589.60	1.80%
บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	5,200,200	209,308,050.00	1.62%
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	5,452,944	73,614,744.00	0.57%
ขนส่งและโลจิสติกส์			11.90%
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	18,540,300	1,154,133,675.00	8.93%
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	17,072,420	196,332,830.00	1.52%
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	19,837,200	187,461,540.00	1.45%

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
ธนาคาร			9.89%
บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์	4,406,900	301,872,650.00	2.34%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	3,106,000	267,892,500.00	2.07%
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	2,477,300	257,639,200.00	1.99%
บมจ. ธนาคารกรุงไทย	18,138,550	199,524,050.00	1.54%
บมจ. ธนาคารทหารไทย	125,057,533	120,055,231.68	0.93%
บมจ. ธนาคารทีสโก้	1,039,100	76,373,850.00	0.59%
บมจ. ทุนธนาชาติ	1,512,100	55,569,675.00	0.43%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			9.75%
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	3,858,700	764,022,600.00	5.91%
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	4,161,400	222,634,900.00	1.72%
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	43,306,006	144,642,060.04	1.12%
บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	3,073,000	129,834,250.00	1.00%
อาหารและเครื่องดื่ม			5.98%
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	11,175,920	301,749,840.00	2.33%
บมจ. โอสดสภา	3,898,300	161,779,450.00	1.25%
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	5,994,651	126,487,136.10	0.98%
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	1,297,800	102,526,200.00	0.79%
บมจ. ไทยยูเนี่ยน โฟรเซ่น โปรดักส์	6,192,952	81,127,671.20	0.63%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			5.28%
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	5,824,600	285,405,400.00	2.21%
บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	41,530,400	228,417,200.00	1.77%
บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	15,508,600	114,763,640.00	0.89%
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	19,398,400	53,151,616.00	0.41%
วัสดุก่อสร้าง			4.93%
บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย	1,557,400	538,860,400.00	4.17%
บมจ. ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด	2,633,300	98,748,750.00	0.76%
การแพทย์			4.26%
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	20,625,000	429,000,000.00	3.32%
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	1,031,200	121,166,000.00	0.94%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			3.33%
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	5,851,691	220,901,335.25	1.71%
บมจ. อินโตรามา เวนเจอร์ส	7,286,700	209,492,625.00	1.62%

	<u>จำนวนเงินต้นและ</u> <u>จำนวนหุ้น/หน่วย</u>	<u>มูลค่าตามราคา</u> <u>ตลาด (บาท)</u>	<u>% of NAV</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์			2.61%
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	2,751,400	130,691,500.00	1.01%
บมจ. บัตรกรุงไทย	3,346,200	113,770,800.00	0.88%
บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	1,734,200	93,213,250.00	0.72%
สื่อและสิ่งพิมพ์			0.72%
บมจ. วี จี ไอ โกลบอล มีเดีย	11,175,800	93,317,930.00	0.72%
รวมหุ้นสามัญ		12,646,355,781.37	97.83%
ทรัพย์สินอื่น		50,362,323.78	0.39%
หนี้สินอื่น		-1,504,169,934.75	-11.62%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		12,924,540,702.04	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		150,114,278.37	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		86.0980	

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดทหารไทย SET50

สำหรับระยะเวลา 1 ปีของรอบบัญชี 2562/2563 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2562 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2563 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2562 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2563 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	73,610.91	0.4982
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	4,725.82	0.0320
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	14,678.02	0.0993
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ภาษีเงินได้	1,192.39	0.0081
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.30	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	94,207.44	0.6376

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือว่าเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563 เท่ากับ 14,734,233,237.23 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 38.55%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.04 (6,134,831.44 บาท)

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	1,471,991.60	23.99
2	บริษัทหลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,357,529.68	22.13
3	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอสบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	721,186.78	11.76
4	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	656,178.87	10.70
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	647,766.76	10.56
6	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย)	441,627.62	7.20
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	437,607.89	7.13
8	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	372,500.51	6.07
9	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด(มหาชน)	28,441.73	0.46
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	6,134,831.44	100.00

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดทหารไทย SET50

สำหรับรอบปีบัญชี 2562/2563 (ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2562 - 30 เมษายน 2563)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)
2	กองทุนเปิด JUMBO PLUS ปันผล หุ้นระยะยาว
3	กองทุนเปิด JUMBO 25 ปันผล หุ้นระยะยาว
4	กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สมอล พันผวนต่ำ หุ้นระยะยาว
5	กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เพื่อการเลี้ยงชีพ
6	กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สมอล พันผวนต่ำ เพื่อการเลี้ยงชีพ
7	กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุน ระยะสั้น
8	กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง
9	กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุน ระยะยาว
10	กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mid Small Minimum Variance
11	กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ปันผล
12	กองทุนเปิด JUMBO 25

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.tmbameastspring.com/about-us/corporate-governance> หรือที่ <https://www.tmbameastspring.com> เลือกหัวข้อ > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรม กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	ดร.สมจินต์ ศรไพศาล
2	นายพิพัฒน์ พิศนุวงษ์รักษ์
3	นายธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
4	นางสาวพรศจี วรสุทธิพิศิษฐ์
5	นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม
6	นายพีรวิชญ์ ลิ่มเดชาพันธ์
7	นางสาวดาราวรรณ ประกายทิพย์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	Capital Nomura Securities Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	DBS Vicker Securities Thailand Co.,Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	DBS Vicker Securities Singapore Pte Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	Finansia Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	KGI Securities (Thailand) Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	Kim Eng Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	Phatra Securities Co.,Ltd.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	RHB Securities Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	SCB Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	Tisco Securities Co.,Ltd.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	UOB Kay Hian Securities Thailand Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	UOB-Kay Hian Holdings Ltd (Singapore)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมในรอบปีปฏิทินล่าสุด

การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

1.1นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของผู้จัดการกองทุนจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ดังนั้นการใช้สิทธิออกเสียงทุกครั้งจะกระทำเพื่อเป็นการปกป้องและรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นการช่วยส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีกับบริษัทที่กองทุนเข้าไปทำการลงทุน

1.2 หลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.2.1 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงสนับสนุนในที่ประชุมในกรณีที่ไม่ขัดแย้งกับข้อ 1.2.2

1.2.2 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงในที่ประชุมในกรณีดังต่อไปนี้

- (ก) การรับรองงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การจ่ายเงินปันผล
 - ผู้ตรวจสอบบัญชีแสดงความเห็นในลักษณะที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับงบการเงิน
 - มีการจ่ายเงินปันผลไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
- (ข) การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินสำคัญ การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ
 - ไม่เปิดเผยถึงรายละเอียดของการได้มาหรือการจำหน่ายทรัพย์สิน การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ เช่น วัตถุประสงค์, ที่มา, ราคา เป็นต้น
 - ในกรณีที่ต้องใช้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินแต่ไม่มีการเปิดเผยความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน หรือที่ปรึกษาทางการเงินไม่เห็นด้วย
- (ค) การแต่งตั้งกรรมการและถอดถอนคณะกรรมการตรวจสอบ
 - กรรมการเข้าประชุมน้อยกว่า 75% ของเวลาการประชุมโดยไม่มีเหตุผลอันควร
 - กรรมการจะต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นในขณะที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการเกิน 6 บริษัท (กำหนดขึ้นภายใต้สมมติฐานว่าการประชุมกรรมการแต่ละบริษัทจะเกิดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง)
 - ในกรณีที่ไม่มีเปิดเผยถึงข้อมูลที่เป็นในการพิจารณาเช่น การดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทอื่น เป็นต้น
- (ง) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน เช่นการเพิ่มทุนและการลดทุน
 - ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิม(Right Issue) เกิน 2 : 1 (หุ้นใหม่ : หุ้นเดิม) (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยไม่ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิมและส่งผลให้เกิด dilution เกิน 30% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนที่ทำให้สิทธิในการออกเสียงลดลง เช่น ต้องไม่มีการแบ่งชั้นของผู้ถือหุ้น หรือกระทำการใด ๆ ที่ทำให้เกิดความไม่เท่าเทียมระหว่างผู้ถือหุ้น
 - ในกรณีที่เป็นการซื้อหุ้นคืนจนทำให้ Free Float ต่ำกว่า 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- (จ) การจ่ายค่าตอบแทนพิเศษให้แก่กรรมการของบริษัท การเสนองายหลักทรัพ์แก่กรรมการและพนักงานบริษัท
 - ไม่เปิดเผยจำนวนเงินค่าตอบแทนพิเศษ

- แผนการให้ ESOP ไม่เปิดเผยเรื่องการ dilution
 - แผนการให้ ESOP ทั้งแผนส่งผลให้เกิด Dilution เกิน 15% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่แผนเป็นลักษณะที่จะให้ ESOP ทุกปี โดยแต่ละปีให้ ESOP เกิน 2% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ราคา Exercise Price ของ ESOP ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยของตลาด(ในช่วงเวลาที่มีการขออนุมัติแผน) เกิน 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่มีเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงราคา Exercise Price หรือขยายระยะเวลาครบกำหนดของ ESOP ภายหลังจากที่ได้มีการออก Option ยกเว้นในกรณีเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงตามปกติเช่น การเพิ่มทุน ฯลฯ
- (ด) การทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่มีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ข) การเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ไม่เปิดเผยวัตถุประสงค์ของการเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- (ค) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท
- ไม่เปิดเผยถึงวัตถุประสงค์ในการแก้ไขข้อบังคับ
 - ไม่มีการเปิดเผยข้อความในข้อบังคับก่อนที่จะมีการแก้ไขและข้อความที่ประสงค์จะแก้ไข
- (ง) การแต่งตั้ง / ถอดถอนผู้ตรวจสอบบัญชี และการเห็นชอบค่าสอบบัญชี
- ไม่เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น Non-Audit Fee
 - ผู้สอบบัญชีมีความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
 - ผู้สอบบัญชีไม่ใช่ผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์
- (จ) กรณีอื่นๆ ในกรณีที่เป็นการนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ผู้จัดการกองทุนจะต้องทำการพิจารณาผลดีหรือผลเสียของเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 1 พ.ค.2562 – 30 เม.ย.2563)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม* (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS	22 ก.ค. 62	1	1	15	0	1
2	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์	SCB	6 ส.ค. 62	1	1	2	0	0
3	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC	28 ส.ค. 62	1	1	3	0	1
4	บมจ. ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน	ROBINS	5 ก.ย. 62	1	1	2	0	1
5	บมจ. ธนาคารทหารไทย	TMB	23 ก.ย. 62	1	1	9	0	1
6	บมจ. กูรูเนชาติ	TCAP	23 ก.ย. 62	1	1	7	0	1
7	บมจ. ธนาคารทหารไทย	TMB	28 พ.ย. 62	1	1	4	0	1
8	บมจ. ท่าอากาศยานไทย	AOT	24 ม.ค. 63	1	1	7	0	1
9	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	BBL	5 มี.ค. 63	1	1	1	0	1
10	บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	KBANK	2 เม.ย. 63	1	1	7	0	0
11	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	8 เม.ย. 63	1	1	8	0	1
12	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	EA	23 เม.ย. 63	1	1	12	1	0
13	บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	GLOBAL	24 เม.ย. 63	1	1	10	0	1

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงमत้ออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

3. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
(ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2562 – 30 เมษายน 2563)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
1	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS	22 ก.ค. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 17 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
2	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC	28 ส.ค. 62	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562	วาระที่ 4 เรื่องอื่นๆ (หากมี)	0	1	
3	บมจ. ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน	ROBINS	5 ก.ย. 62	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562	วาระที่ 4 วาระอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
4	บมจ. ธนาคารทหารไทย	TMB	23 ก.ย. 62	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
5	บมจ. กุญชรชาติ	TCAP	23 ก.ย. 62	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562	วาระที่ 6 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
6	บมจ. ธนาคารทหารไทย	TMB	28 พ.ย. 62	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562	วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
7	บมจ. ท่าอากาศยานไทย	AOT	24 ม.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
8	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	BBL	5 มี.ค. 63	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 2 เรื่องอื่นๆ	0	1	
9	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	8 เม.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 เรื่องพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
10	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	EA	23 เม.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 พิจารณาและเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ	1	0	เข้าประชุมไม่ถึง 75%

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คิดค้น	งดออกเสียง	เหตุผล
11	บมจ. สยาม โกลบอลเฮ้าส์	GLOBAL	24 เม.ย. 63	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 11 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

หมายเหตุ : พิจารณาเรื่องอื่นๆ , เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี), เรื่องพิจารณาอื่นๆ (ถ้ามี), ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) => (งดออกเสียง) เนื่องจากไม่มีรายละเอียด
วาระการประชุม

4. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงที่บริษัทจัดการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2562 – 30 เมษายน 2563)

ลำดับ		สนับสนุน	คิดค้น	งดออกเสียง	เหตุผล
1	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น 35% ในบริษัท จัดการ การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562 วันที่ประชุม 28 พ.ย. 62 วาระที่ 1 การพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อ 3. ของหนังสือ บริคคณห์สนธิ เรื่อง วัตถุประสงค์ของบริษัท วาระที่ 2 พิจารณาอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นเพื่อรับโอนกิจการของ ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการเพิ่มเติม วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติกำหนดเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 เพิ่มเติมสำหรับการรับโอนกิจการของธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	X			พิจารณาอนุมัติ พิจารณาอนุมัติ พิจารณาอนุมัติ พิจารณาอนุมัติ เนื่องจากไม่มีรายละเอียด วาระการประชุม