

1AMSET50

1 A.M. SET 50 Fund : 1AMSET50



989 อาคารสยามพิวรรณ์ทาวเวอร์ ชั้น 9, 24 ถ.พระราม 1 ปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทร. 0-2659-8888 กด 1 ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์และสนับสนุนธุรกิจ www.one-asset.com

สารบัญ

	หน้า
รายงานความเห็นของบริษัทจัดการ	2
สรุปภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุน	3
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)	
และผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง (%)	4
รายละเอียดหลักทรัพย์ที่ถือโดย	
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)	6
รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้า	
จากการซื้อขายหลักทรัพย์ของรอบปีบัญชี	7
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บฯ ของรอบปีบัญชี แบบ 117-5	8
ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	9
รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมประจำปีพ.ศ. 2563 (1 มกราคม 2563 - 31 ธันวาคม 2563)	
กับกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)	9
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)	
ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)	9
รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของกองทุนรวมภายใต้	
การจัดตั้งและจัดการของบลจ.วรรณ จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2563	
(1 มกราคม 2563 - 31 ธันวาคม 2563) แบบ 126 (1) - 4	10
รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์	11
งบการเงินและรายงานผู้สอบบัญชี	12

รายงานความเห็นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บลจ. วรรณ) ขอนำเสนอรายงานประจำปีของรอบปีบัญชีและรอบระยะเวลา 6 เดือนหลัง ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) มีผลตอบแทนร้อยละ -12.47 เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานอยู่ที่ร้อยละ -12.41 ซึ่งคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI) (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง (%))

ในช่วงต้นปี ตลาดได้รับข่าวดีจากต่างประเทศเรื่องการลงนามข้อตกลงทางการค้าระหว่าง จีน-สหรัฐ แต่สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่ทวีความรุนแรงขึ้นในตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 ส่งผลให้ภาคการผลิตและภาคบริการทั่วโลกหยุดชะงักจากมาตรการ Lockdown ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงต่อเนื่อง และปรับตัวลงรุนแรงที่สุดเมื่อวันที่ 12 มี.ค. ดัชนีฯ แตะระดับเซอร์กิตเบรคเกอร์ ถึง 2 ครั้ง และทำจุดต่ำสุดของปีที่บริเวณ 969 จุด

ในช่วงครึ่งปีหลัง ประเด็นความขัดแย้งทางการเมืองในประเทศเกิดขึ้น สร้างแรงกดดันต่อตลาด แต่ตลาดตอบรับระยะสั้นก่อนจะฟื้นตัวอย่างรวดเร็ว หลังมีข่าวดีเรื่องวัคซีน COVID-19 ที่ประสบความสำเร็จ และผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ที่ผู้ชนะเป็นตามที่ตลาดคาด คือ นายโจ ไบเดน อย่างไรก็ตามการระบาดระลอกใหม่ของ COVID-19 ในประเทศในช่วงกลางเดือน ธ.ค. กลับมาสร้างความกังวลให้กับตลาดอีกครั้งในช่วงสิ้นปี ตลาดหุ้นไทยปี 2563 ปิดที่ระดับ 1,449.35 จุด ปรับตัวลดลง 130.83 จุด หรือ -8.3% จากปีก่อน

สำหรับตลาดหุ้นไทยปี 2564 คาดว่าได้รับปัจจัยหนุนเชิงบวกจาก การเริ่มต้นใช้วัคซีนในประเทศตั้งแต่ช่วงครึ่งแรกของปี ซึ่งจะช่วยให้อุตสาหกรรมการท่องเที่ยว และอุตสาหกรรมเกี่ยวเนื่องได้รับอานิสงค์เชิงบวก, กำไรของบริษัทจดทะเบียนมีแนวโน้มฟื้นตัวตามเศรษฐกิจ และเม็ดเงินลงทุนจากต่างประเทศที่เริ่มกลับมามีสถานะซื้อสุทธิโดยเฉพาะหุ้นในกลุ่ม Cyclical Stocks ทั้งในตลาดหุ้นไทย และตลาดหุ้นในประเทศตลาดเกิดใหม่ หลังค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ อ่อนค่าลง จากการที่ Fed มีแนวโน้มในการใช้นโยบายการเงินเชิงผ่อนคลายเป็นต่อเนื่อง

สำหรับปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตาม คือ นโยบายการค้าของนายโจไบเดน ประธานาธิบดีสหรัฐฯ คนใหม่ การระบาดของ COVID-19 ทั้งในและต่างประเทศซึ่งต้องประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และประเด็นความขัดแย้งทางการเมืองในประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้อีกในระยะถัดไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกย่องทุกท่านที่ได้มอบหมายความไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของผู้ลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวังและมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกย่องทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด

สรุปภาวะเศรษฐกิจและการลงทุน

ในช่วงต้นปี ตลาดได้รับข่าวดีจากต่างประเทศเรื่องการลงนามข้อตกลงทางการค้าระหว่าง จีน-สหรัฐ แต่สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่ทวีความรุนแรงขึ้นในตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 ส่งผลให้ภาคการผลิตและภาคบริการทั่วโลกหยุดชะงัก จากมาตรการ Lockdown ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงต่อเนื่อง และปรับตัวลงรุนแรงที่สุดเมื่อวันที่ 12 มี.ค. ดัชนีฯ แตะระดับเซอร์กิต เบรคเกอร์ ถึง 2 ครั้ง และทำจุดต่ำสุดของปีที่บริเวณ 969 จุด

ในช่วงครึ่งปีหลัง ประเด็นความขัดแย้งทางการเมืองในประเทศเกิดขึ้น สร้างแรงกดดันต่อตลาด แต่ตลาดตอบรับระยะสั้นก่อนจะฟื้นตัวอย่างรวดเร็ว หลังมีข่าวดีเรื่องวัคซีน COVID-19 ที่ประสบความสำเร็จ และผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ที่ผู้ชนะเป็นตามที่ตลาดคาด คือ นายโจ ไบเดน อย่างไรก็ตามการระบาดของโควิดใหม่ของ COVID-19 ในประเทศในช่วงกลางเดือน ธ.ค. กลับมาสร้างความกังวลให้กับตลาดอีกครั้งในช่วงสิ้นปี ตลาดหุ้นไทยปี 2563 ปิดที่ระดับ 1,449.35 จุด ปรับตัวลดลง 130.83 จุด หรือ -8.3% จากปีก่อน

สำหรับตลาดหุ้นไทยปี 2564 คาดว่าได้รับปัจจัยหนุนเชิงบวกจาก การเริ่มต้นใช้วัคซีนในประเทศตั้งแต่ช่วงครึ่งแรกของปี ซึ่งจะช่วยให้อุตสาหกรรมการท่องเที่ยว และอุตสาหกรรมเกี่ยวเนื่องได้รับอานิสงค์เชิงบวก, กำไรของบริษัทจดทะเบียนมีแนวโน้มฟื้นตัวตามเศรษฐกิจ และเม็ดเงินลงทุนจากต่างประเทศที่เริ่มกลับมา มีสถานะซื้อสุทธิโดยเฉพาะหุ้นในกลุ่ม Cyclical Stocks ทั้งในตลาดหุ้นไทย และตลาดหุ้นในประเทศตลาดเกิดใหม่ หลังค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ อ่อนค่าลง จากการที่ Fed มีแนวโน้มในการใช้นโยบายการเงินเชิงผ่อนคลายต่อเนื่อง

สำหรับปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตาม คือ นโยบายการค้าของนายโจไบเดน ประธานาธิบดีสหรัฐฯ คนใหม่ การระบาดของ COVID-19 ทั้งในและต่างประเทศซึ่งต้องประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และประเด็นความขัดแย้งทางการเมืองในประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้อีกในระยะถัดไป

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50

ประเภทโครงการ : กองทุนรวมตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่ไม่กำหนดอายุโครงการ
ทุนจดทะเบียน : 2,000 ล้านบาท
จำนวนหน่วยลงทุน : 200 ล้านหน่วย
วันเริ่มต้นโครงการ : 27 พฤศจิกายน 2546
ระดับความเสี่ยงของกองทุน : ระดับ 6 (ความเสี่ยงสูง)
นโยบายและวัตถุประสงค์การลงทุน : กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 จะลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเน้นลงทุนในหุ้นสามัญ ประมาณ 25 - 30 บริษัท ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET50 และอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) หรือเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และกองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structured Note)
ชื่อบริษัทจัดการกองทุนรวม : บลจ.วรรณ จำกัด ได้รับการรับรอง CAC
ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน : บลจ. วรรณ จำกัด
รอบระยะเวลาบัญชี : 31 ธันวาคมของทุกปี

การขายคืนหน่วยลงทุน

แบบสมำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า : บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสมำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้าให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน เฉพาะสำหรับผู้ลงทุนที่แจ้งความจำนงค์เป็นลายลักษณ์อักษร โดยจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสมำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้าให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในสัดส่วน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าหน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้นของผู้ถือหน่วยลงทุนแต่ละราย เมื่อส่วนต่างของมูลค่าหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นทุกๆ ช่วง 1.00 บาท ในโอกาสแรกที่มูลค่าหน่วยลงทุนเพิ่มมากกว่าหรือเท่ากับ 11.00 บาท 12.00 บาท 13.00 บาท ฯลฯ ทั้งนี้ ส่วนต่างของมูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้ในการคำนวณนี้ อาจมากกว่าหรือน้อยกว่า 1.00 บาทก็ได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสมำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนรายใดจะได้รับเงินจากการขายคืนหน่วยลงทุนแบบสมำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้าดังกล่าวต่ำกว่า 500 บาท โดยบริษัทจัดการจะไม่ดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสมำเสมอตามคำสั่ง ล่วงหน้าดังกล่าวแต่จะยกยอดไปยังงวดถัดไป อนึ่ง บริษัทจัดการ อาจไม่ดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสมำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่ากรรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสมำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า อาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนอย่างเต็มที่

ซื้อและขายคืนหน่วยลงทุน

1AMSET50-RA

วันทำการซื้อ : ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 15.30 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก : 1,000.00 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป : 1,000.00 บาท
วันทำการขายคืน : ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 15.30 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน : ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ : 100 หน่วย
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน : ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน

1AMSET50-RU

วันทำการซื้อ : ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 15.30 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก : 1.00 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป : 1.00 บาท
วันทำการขายคืน : ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 15.30
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน : ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ : ไม่กำหนด
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน : ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน

1AMSET50-ID

วันทำการซื้อ : ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 15.30น.
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งแรก : 5,000,000.00 บาท
มูลค่าขั้นต่ำของการซื้อครั้งถัดไป : 1,000,000.00 บาท
วันทำการขายคืน : ทุกวันทำการ เวลา 09.00 – 15.30 น.
มูลค่าขั้นต่ำของการขายคืน : ไม่กำหนด
ยอดคงเหลือขั้นต่ำ : 100 หน่วย
ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืน : ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุน

คุณสามารถตรวจสอบมูลค่าทรัพย์สินได้ที่ www.one-asset.com

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio) (01/01/2020 - 31/12/2020) : 1.17

Portfolio	Fund Size	NAV/Unit	YTD	1W	1M	3M	6M	1Y	3Y (A)	5Y (A)	10Y (A)	Inception (A)
	THB	THB	30/12/2019	23/12/2020	30/11/2020	30/09/2020	30/06/2020	30/12/2019	29/12/2017	30/12/2015	30/12/2010	27/11/2003
1AMSET50	3,374,951,622.87	53.8806	-12.47%	-0.13%	-1.24%	13.83%	2.17%	-12.47%	-5.93%	4.35%	7.88%	10.35%
SET50 TR	-	-	-12.41%	1.85%	0.23%	16.61%	3.54%	-12.41%	-4.37%	5.43%	5.70%	9.03%
Volatility p.a.			31.18%	26.93%	28.02%	24.62%	20.66%	31.18%	20.18%	17.38%	17.62%	21.61%
Benchmark Volatility p.a.			34.16%	26.98%	28.86%	27.48%	22.95%	34.16%	22.02%	18.95%	18.82%	22.31%
Information Ratio			-0.01	-0.90	-0.23	-0.13	-0.04	-0.01	-0.04	-0.03	0.03	0.02

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มซีท 50

มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้ :

รายละเอียดแต่ละชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อย่อ	คำอธิบายเพิ่มเติม
1. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RA)	1AMSET50-RA	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 10,000 บาทขึ้นไป
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (RD)	1AMSET50-RD (ยังไม่เปิดให้บริการ)	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไป ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 10,000 บาท ขึ้นไป
3. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล (IA)	1AMSET50-IA (ยังไม่เปิดให้บริการ)	เหมาะสำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000,000 บาทสำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
4. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล (ID)	1AMSET50-ID	เหมาะสำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 5,000,000 บาทสำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1,000,000 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป
5. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือ กรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน (RU)	1AMSET50-RU	เหมาะสำหรับบุคคลทั่วไป หรือกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน ซึ่งกองทุนจะนำผลประโยชน์จากการลงทุนไปลงทุนต่อ โดยสามารถลงทุนขั้นต่ำตั้งแต่ 1 บาทสำหรับการสั่งซื้อครั้งแรก และลงทุนขั้นต่ำ 1 บาทขึ้นไป สำหรับคำสั่งซื้อครั้งถัดไป

กองทุนรวมมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่

ชนิดหน่วยลงทุน	1AMSET50-RA	1AMSET50-RD (ยังไม่เปิดให้บริการ)	1AMSET50-IA (ยังไม่เปิดให้บริการ)	1AMSET50-ID	1AMSET50-RU
สิทธิที่จะได้รับเงินปันผล	ไม่จ่าย	จ่าย	ไม่จ่าย	จ่าย	ไม่จ่าย
Auto Redemption	จ่าย (กรณีผู้ถือหน่วยแจ้ง ความประสงค์)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
มูลค่าขั้นต่ำการสั่งซื้อครั้งแรก	10,000 บาท	10,000 บาท	5,000,000 บาท	5,000,000 บาท	1 บาท
มูลค่าขั้นต่ำการสั่งซื้อครั้งถัดไป	10,000 บาท	10,000 บาท	1,000,000 บาท	1,000,000 บาท	1 บาท
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 0.52002	ไม่เกินร้อยละ 2.675	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.675
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 0.05885	ไม่เกินร้อยละ 0.05885	ไม่เกินร้อยละ 0.05885	ไม่เกินร้อยละ 0.05885	ไม่เกินร้อยละ 0.05885
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (%ต่อปีของ NAV)	ไม่เกินร้อยละ 0.11235	ไม่เกินร้อยละ 1.07	ไม่เกินร้อยละ 1.07	ไม่เกินร้อยละ 1.07	ไม่เกินร้อยละ 1.07
ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน (Front-end Fee) (%ของมูลค่าหน่วยลงทุน)	ไม่เกินร้อยละ 0.2675	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14
ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (Back-end Fee) (%ของมูลค่าหน่วยลงทุน)	ไม่มี	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนเข้า (Switching In) (%ของมูลค่าหน่วยลงทุน)	ไม่เกินร้อยละ 0.2675	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14
ค่าธรรมเนียมการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออก (Switching Out) (%ของมูลค่าหน่วยลงทุน)	ไม่มี	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14	ไม่เกินร้อยละ 2.14

หมายเหตุ ค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

รายละเอียดการลงทุน
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มซี 50
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินในประเทศ	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		
ธุรกิจการเกษตร	37,380,080.00	1.11%
อาหารและเครื่องดื่ม	266,264,101.45	7.89%
แฟชั่น	-	-
ธนาคาร	290,289,484.00	8.60%
เงินทุนและหลักทรัพย์	84,031,336.00	2.49%
ประกันภัยและประกันชีวิต	-	-
บรรจุภัณฑ์	57,644,496.00	1.71%
ยานยนต์	-	-
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	242,217,678.50	7.18%
วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร	-	-
วัสดุก่อสร้าง	130,072,232.50	3.85%
บริการรับเหมาก่อสร้าง	430,760.00	0.01%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	134,343,568.00	3.98%
พลังงานและสาธารณูปโภค	974,296,502.75	28.87%
เหมืองแร่	-	-
พาณิชย์	326,207,571.25	9.67%
การแพทย์	50,892,047.60	1.51%
สื่อและสิ่งพิมพ์	67,141,725.00	1.99%
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	8,148,964.02	0.24%
ขนส่งและโลจิสติกส์	283,731,077.35	8.41%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	285,238,418.75	8.45%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	87,480,000.00	2.59%
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	190,798.00	0.01%
รวมจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	3,326,000,841.17	98.55%
ตลาด MAI : บริษัท โรงพยาบาล อินเตอร์เมดิคัล แคร่ แล็บ จำกัด(มหาชน)	3,963,543.02	0.12%
หุ้นกู้บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	29,599,054.80	0.88%
เงินฝากบมจ.ท.กสิกรไทย	162,787,248.37	4.82%
สินทรัพย์อื่น ๆ	836,919.81	0.02%
หนี้สินอื่น ๆ	(148,293,759.61)	-4.39%
รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	3,374,893,847.56	100.00%

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มซี 50
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน 53.8796 บาท

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)
 รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์
 ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ ค่านายหน้า ทั้งหมด
1	บล.ทรีนิตี้ จำกัด	2,288,130.31	12.90
2	บล.เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,121,226.73	11.96
3	บล.ไทยพาณิชย์ จำกัด	1,619,890.63	9.13
4	บล.ทิสโก้ จำกัด	1,281,479.27	7.22
5	บล.เคทีบีเอสที จำกัด (มหาชน)	1,229,844.81	6.93
6	บล.ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	1,212,402.86	6.83
7	บล.ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	1,135,414.77	6.40
8	บล.กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,135,300.31	6.40
9	บล.เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	1,058,311.84	5.97
10	บล.ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,016,377.56	5.73
11	บริษัทนายหน้าอื่นๆ	3,639,887.01	20.52
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		17,738,266.10	100.00

แบบ 117-5

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)
ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)		
- หน่วยลงทุนชนิด ID	3,710.86	0.10
- หน่วยลงทุนชนิด RA	13,289.30	0.35
- หน่วยลงทุนชนิด RU	2,522.06	0.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	1,205.08	0.03
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (registrar fee)	4,016.92	0.11
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	60.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	198.14	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	25,002.36	0.67

*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	3,753,989,234.82	บาท
---	------------------	-----

ข้อมูลอื่น ๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมรอบปีบัญชี (1 มกราคม 2563 - 31 ธันวาคม 2563)

1. บล.เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บลจ. วรรณ จำกัดโดยตรง
หรือที่ website ของบลจ.วรรณ จำกัด (<http://www.one-asset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

ผู้จัดการกองทุน

1. นายมณฑล จุนชยะ

2. นายวิญญู ศรีวิริยานนท์

3. นายสันธาน เสงสกุล

4. นายบัญชา จึงวัฒนกิจ

5. นายเกรียงไกร ทำนุทัศน์

6. น.ส.จารุภัทร์ ศรีจำเริญ

7. น.ส.จันทร์เพ็ญ ชูวงษ์

8. น.ส.พรอุมมา เทวาทูดี

9. น.ส.ประภาภรณ์ ชื้อเจริญกิจ

10. น.ส.กวิศา เหมเวช

11. นายสุทธิโรจน์ สิทธิพัฒนานนท์

12. นายสิทธิ์ จ่างตระกูล

13. นายรัชธรรม วิจารณกรณ์

- กรณีที่กองทุนฯ ลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้งเหตุผล : -ไม่มี-
 - ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้
หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี) : -ไม่มี-
 - ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี) : -ไม่มี-
 - รายงานข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ถ้ามี) : -ไม่มี-
 - ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด : -ไม่มี-
- ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ <http://www.one-asset.com>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บล.บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	บล.ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	บล.เออีซี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	บล.ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	บล.ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	บล.เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	บล.เอเชีย พลัส จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	บล.เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	บล.กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	บล.เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	บล.โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	บล.กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	บล.ธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	บล.ทีรียู จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	บล.ไทยพาณิชย์ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	บล.ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	บล.ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	บล.อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	บล.เจพี มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	บล.ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	บล.เคที ซีมิโก้ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	บล.โกลเบล็ก จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	บล.เคทีบีเอสที จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ของกองทุนรวมภายใต้การจัดตั้งและจัดการของบลจ. วรรณ จำกัด
ประจำปี 2563 (1 มกราคม 2563 - 31 ธันวาคม 2563)
ของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

ประเภทธุรกรรม	สัดส่วนการทำธุรกรรม แต่ละประเภทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เมื่อเปรียบเทียบกับการทำธุรกรรม ประเภทเดียวกันนั้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1. การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	11.96
2. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกใหม่ ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดทำนาย (underwriter) หรือผู้จัดการโครงการระดมตราสารแห่งหนี้ (arranger)	-
4. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออก	-
5. การซื้อตราสารแห่งหนี้ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง รับอาวัล หรือสลักหลังโอนประเภทมีสิทธิไต่เบี่ย	-



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50 ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด สำหรับ ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการ จัดการ กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

๕๕๖๖
(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์) (นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์ หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2564

PVAบริษัท พีวี ออดิท จำกัด

100/19 ชั้น 14 อาคารว่องวานิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

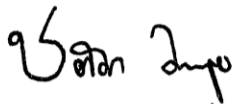
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชุตินา วงษ์ศราพันธุ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 2 กุมภาพันธ์ 2564

กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีท 50
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 6	3,359,293,808.89	4,809,198,410.05
เงินฝากธนาคาร		162,784,898.61	152,546,540.59
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		1,101,122.57	6,476,611.00
จากการขายเงินลงทุน		-	6,029,564.83
ลูกหนี้อื่น		7,777.10	573.42
รวมสินทรัพย์		3,523,187,607.17	4,974,251,699.89
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		136,083,279.68	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		9,791,833.39	571,320.58
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	2,110,728.02	2,799,304.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		40,796.98	1,703.40
หนี้สินอื่น		267,121.54	107,447.31
รวมหนี้สิน		148,293,759.61	3,479,775.35
สินทรัพย์สุทธิ		3,374,893,847.56	4,970,771,924.54
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		626,375,947.97	807,541,939.68
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		2,290,040,467.38	3,116,749,646.66
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		458,477,432.21	1,046,480,338.20
สินทรัพย์สุทธิ	7	3,374,893,847.56	4,970,771,924.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปีควรรณเอเอ็มซีท 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2563			2562		
	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน						
หุ้นสามัญ						
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย						
อาหารและเครื่องดื่ม		266,264,101.45	7.93		293,143,143.00	6.10
บริษัท คาราวากู๊ป จำกัด (มหาชน)	582,000	66,639,000.00	1.98	-	-	-
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	3,134,690	83,852,957.50	2.50	2,726,790	74,986,725.00	1.56
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	338,237	8,709,602.75	0.26	2,812,807	101,261,052.00	2.11
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)	1,722,700	61,155,850.00	1.82	1,308,072	52,976,916.00	1.10
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,375,492	45,906,691.20	1.37	4,734,700	63,918,450.00	1.33
ธนาคาร		290,289,484.00	8.65		638,018,269.05	13.27
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	435,193	51,570,370.50	1.54	777,393	124,382,880.00	2.59
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	742,600	83,913,800.00	2.50	858,900	129,693,900.00	2.70
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)						
(เดิมชื่อ ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน))	389,300	20,146,275.00	0.61	1,291,700	85,252,200.00	1.77
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,351,487	22,164,386.80	0.46
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	971,200	84,980,000.00	2.53	1,089,700	132,943,400.00	2.76
บริษัท ทูมธนาชา จำกัด (มหาชน)	293,000	10,108,500.00	0.30	223,200	11,941,200.00	0.25
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	285,885	25,300,822.50	0.75	1,161,885	115,317,086.25	2.40
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	13,212,700	14,269,716.00	0.42	9,716,200	16,323,216.00	0.34
เงินทุนและหลักทรัพย์		84,031,336.00	2.50		189,584,662.20	3.93
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	-	-	56,300	10,753,300.00	0.22
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,017,612	18,418,777.20	0.38
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,231,300	48,636,350.00	1.01
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	696,900	41,117,100.00	1.22	845,500	53,900,625.00	1.12
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	652,688	42,914,236.00	1.28	505,900	34,654,150.00	0.72
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	-	-	4,003,700	23,221,460.00	0.48
บริการรับเหมาก่อสร้าง		430,760.00	0.01		16,742,039.60	0.35
บริษัท ซีพีโก้ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,779,139	10,674,834.00	0.22
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	427,268	6,067,205.60	0.13
บริษัท เอสทีพี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน)	121,000	430,760.00	0.01	-	-	-
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		242,217,678.50	7.22		181,238,137.00	3.77
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	3,872,440	143,280,280.00	4.27	2,485,740	87,000,900.00	1.81
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,532,441	89,647,798.50	2.67	1,498,241	85,399,737.00	1.78
บริษัท วินิไทย จำกัด (มหาชน)	290,300	9,289,600.00	0.28	350,000	8,837,500.00	0.18
วัสดุก่อสร้าง		130,072,232.50	3.87		121,137,280.00	2.52
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	342,300	129,389,400.00	3.85	289,100	113,327,200.00	2.36
บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	39,019	682,832.50	0.02	368,400	7,810,080.00	0.16
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		134,343,568.00	4.00		364,151,547.04	7.57
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	2,664,646	53,559,384.60	1.11
บริษัท เอที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	-	-	-	669,800	4,990,010.00	0.10
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	8,892,400	40,549,344.00	1.21	8,253,500	48,282,975.00	1.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1,025,736	48,978,894.00	1.46	1,680,236	104,594,691.00	2.18
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	4,077,400	32,415,330.00	0.96	4,077,400	39,958,520.00	0.83

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2563			2562		
	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	500,000	12,400,000.00	0.37	-	-	-
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	-	-	2,560,518	10,446,913.44	0.22
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	16,901,300	43,267,328.00	0.90
บริษัท สยามฟิวเจอร์ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	497,000	2,634,100.00	0.06
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	14,540,625	56,417,625.00	1.17
พลังงานและสาธารณูปโภค		974,296,502.75	29.00		1,241,967,853.81	25.84
บริษัท แอ็บ โซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี จำกัด (มหาชน)	-	-	-	403,248	1,701,706.56	0.04
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	104,000	2,912,000.00	0.06
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	901,076	43,702,186.00	1.30	1,402,076	73,608,990.00	1.53
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	427,466	7,566,148.20	0.16
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	4,004,142	19,860,544.32	0.41
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	2,031,027	100,028,079.75	2.98	403,427	17,649,931.25	0.37
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	468,700	90,224,750.00	2.69	279,700	91,741,600.00	1.91
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,399,900	103,242,625.00	3.07	1,410,700	120,967,525.00	2.52
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	3,130,900	107,233,325.00	3.19	1,114,900	185,073,400.00	3.85
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	-	-	-	3,672,000	10,942,560.00	0.23
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	10,200,100	37,944,372.00	1.13	10,200,100	37,536,368.00	0.78
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	7,116,740	302,461,450.00	9.00	8,264,640	363,644,160.00	7.56
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	915,500	89,947,875.00	2.68	1,398,500	174,113,250.00	3.62
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	349,100	18,502,300.00	0.55	801,200	55,082,500.00	1.15
บริษัท เอสซีไออิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	203,064	318,810.48	0.01
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	4,299,600	34,611,780.00	1.03	2,667,300	28,540,110.00	0.59
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	574,300	29,863,600.00	0.89	727,000	50,708,250.00	1.05
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	1,333,400	16,534,160.00	0.49	-	-	-
พาณิชย์		326,207,571.25	9.70		486,830,812.40	10.13
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,882,545	79,066,890.00	1.64
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,546,000	90,054,500.00	2.68	2,422,600	175,032,850.00	3.64
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,766,815	85,079,561.25	2.53	-	-	-
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	603,000	8,442,000.00	0.25	-	-	-
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	3,729,700	63,404,900.00	1.89	1,722,872	27,910,526.40	0.58
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	4,105,800	56,249,460.00	1.67	5,578,409	89,254,544.00	1.86
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	581,700	22,977,150.00	0.68	-	-	-
บริษัท เมก้าไลฟ์เอนซ์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	328,600	8,543,600.00	0.18
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,548,907	102,227,862.00	2.13
บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)	-	-	-	389,800	4,794,540.00	0.10
การแพทย์		50,892,047.60	1.52		197,333,352.00	4.10
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,369,200	23,413,320.00	0.49
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,405,372	50,031,737.60	1.49	5,298,628	137,764,328.00	2.86
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	11,485,300	29,632,074.00	0.62
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	-	-	-	396,800	3,114,880.00	0.06
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)	36,300	860,310.00	0.03	135,000	3,408,750.00	0.07

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซี 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2563			2562		
	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
สื่อและสิ่งพิมพ์		67,141,725.00	2.00		100,402,015.00	2.09
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	10,096,500	67,141,725.00	2.00	10,513,300	100,402,015.00	2.09
ขนส่งและโลจิสติกส์		283,731,077.35	8.45		495,608,894.70	10.30
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	3,296,309	205,195,235.25	6.11	5,307,100	394,052,175.00	8.19
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	4,295,787	35,655,032.10	1.06	6,670,433	72,707,719.70	1.51
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	3,130,700	29,115,510.00	0.87	23,100	304,920.00	0.01
บริษัท เคอรี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	272,400	13,415,700.00	0.40	-	-	-
บริษัท พรีเมียมส ซิฟปิ้ง จำกัด (มหาชน)	46,000	349,600.00	0.01	3,755,800	28,544,080.00	0.59
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		285,238,418.75	8.49		410,285,334.75	8.53
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	787,300	138,564,800.00	4.12	927,300	197,514,900.00	4.11
บริษัท โทเทิล แอ็กเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	532,200	28,339,650.00	0.59
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,607,531	146,673,618.75	4.37	2,453,431	140,458,924.75	2.92
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	9,559,100	43,971,860.00	0.91
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		87,480,000.00	2.60		-	-
บริษัท เบลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	180,000	87,480,000.00	2.60	-	-	-
การท่องเที่ยวและันทนาการ		8,148,964.02	0.24		57,817,334.92	1.20
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	-	-	-	700,000	17,500,000.00	0.36
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,458,200	8,676,290.00	0.18
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	3,312,587	8,148,964.02	0.24	9,862,087	31,164,194.92	0.65
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	-	-	-	56,100	476,850.00	0.01
ธุรกิจการเกษตร		37,380,080.00	1.11		641,000.00	0.01
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	2,632,400	37,380,080.00	1.11	-	-	-
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	-	-	-	64,100	641,000.00	0.01
บรรจุกัญชา		57,644,496.00	1.72		-	-
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,389,024	57,644,496.00	1.72	-	-	-
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ						
บริการ		3,963,543.02	0.12		7,815,310.72	0.16
บริษัท อาม่า มาร์ีน จำกัด (มหาชน)			-	-	-	-
บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร์ แอนด์ เล็บ จำกัด (มหาชน)	1,818,139	3,963,543.02	0.12	1,744,489	7,815,310.72	0.16
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง		-	-		6,336,160.00	0.13
บริษัท ออลส์ อินสไปร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,592,000	6,336,160.00	0.13
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	9,240	71,610.00	-	-	-	-
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	-	-	45,113	145,263.86	-
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	143,600	119,188.00	-	-	-	-
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		3,329,964,384.19	99.13		4,809,198,410.05	100.00
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	312,370	-	-
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		-	-		-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปีควรรณเอเอ็มซีที 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2563			2562		
	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นกู้						
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562						
ครบกำหนด 19/08/2565 อัตราดอกเบี้ย 2.43 %	30,000	29,329,424.70	0.87	-	-	-
รวมหุ้นกู้		29,329,424.70	0.87		-	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,715,462,753.37 บาท ในปี 2563						
และ 4,888,835,082.93 บาท ในปี 2562)		3,359,293,808.89	100.00		4,809,198,410.05	100.00

กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซี 50
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		102,760,894.55	121,871,769.51
รายได้ดอกเบี้ย		760,384.95	893,935.02
รายได้อื่น	9	3,920,104.83	2,724,528.61
รวมรายได้		107,441,384.33	125,490,233.14
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 6	19,522,225.69	23,439,512.35
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	1,205,075.65	1,446,883.51
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 6	4,016,918.95	4,822,944.94
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	6	17,936,407.59	108,373.30
รวมค่าใช้จ่าย		42,740,627.88	29,877,714.10
รายได้สุทธิ		64,700,756.45	95,612,519.04
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(376,043,767.94)	11,423,135.59
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(276,532,271.60)	(58,351,816.50)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(652,576,039.54)	(46,928,680.91)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(587,875,283.09)	48,683,838.13
หัก ภาษีเงินได้	3	(127,622.90)	(29,440.58)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	7	(588,002,905.99)	48,654,397.55

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีท 50
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บาท	
	2563	2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(588,002,905.99)	48,654,397.55
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,270,635,747.90	3,005,845,414.74
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,278,510,918.89)	(1,812,352,689.48)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(1,595,878,076.98)	1,242,147,122.81
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	4,970,771,924.54	3,728,624,801.73
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	3,374,893,847.56	4,970,771,924.54
	หน่วย	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	80,754,193.9317	61,432,773.4841
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	24,274,392.9247	47,412,138.4851
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(42,390,992.1011)	(28,090,718.0375)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	62,637,594.7553	80,754,193.9317

กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซี 50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซี 50 (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนเปิดต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2546 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป
2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป
3. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล
4. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล
5. หน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล และชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุนเท่านั้น

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน โดยเน้นลงทุนในหุ้นสามัญประมาณ 25 - 30 บริษัทที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET 50 และอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีการอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) หรือเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และกองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structured Note)

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้เฉพาะผู้ถือหน่วยลงทุน ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป และชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล และชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทางการเงิน

ในปีปัจจุบันงบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ว่าแนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งในการใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรก กองทุนได้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ดังนั้นกองทุนจึงไม่ปรับปรุงงบการเงินที่นำเสนอในปีก่อน ซึ่งเดิมจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

อย่างไรก็ตาม การนำแนวปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติในปีปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนด้อยมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ยรับ

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
ซื้อเงินลงทุน	4,282,736,278.48	3,681,017,071.88
ขายเงินลงทุน	5,080,074,268.80	2,290,560,474.38

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 0.52002 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 2.675 ต่อปี
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 2.675 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.05885 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 0.11235 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	ไม่เกิน 1.07 ต่อปี
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล	ไม่เกิน 1.07 ต่อปี
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล	ไม่เกิน 1.07 ต่อปี
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน	ไม่เกิน 1.07 ต่อปี

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	19,522,225.69	23,439,512.35	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,016,918.95	4,822,944.94	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	2,121,226.73	1,227,162.99	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,617,944.51	2,161,204.16
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	332,910.39	444,692.19

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2563		
	ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล ปันผล สำหรับผู้ ลงทุนทั่วไป	ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล	ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรมธรรม์ประกัน ชีวิตควบหน่วยลงทุน
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	40,651,805.2223	13,308,873.6436	8,676,915.8894
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	2,192,215,339.52	716,094,127.65	466,584,380.39
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	53.9266	53.8057	53.7730

	2562		
	ชนิดไม่จ่ายเงิน ปันผล สำหรับผู้ ลงทุนทั่วไป	ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล	ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรรมธรรม์ประกัน ชีวิตควบหน่วยลงทุน
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)	55,183,040.4665	17,296,250.5105	8,274,902.9547
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	3,397,724,479.25	1,064,214,365.24	508,833,080.05
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	61.5719	61.5286	61.4911

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2563	2562
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป	(403,767,186.15)	55,689,094.86
ชนิดจ่ายเงินปันผล สำหรับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล	(118,120,237.59)	(20,785,634.76)
ชนิดไม่จ่ายเงินปันผล สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน	(66,115,482.25)	13,750,937.45
รวม	(588,002,905.99)	48,654,397.55

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	3,329,964,384.19	-	-	3,329,964,384.19
ตราสารหนี้	-	29,329,424.70	-	29,329,424.70

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	4,809,198,410.05	-	-	4,809,198,410.05

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
มีอัตราดอกเบี้ย				
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา		
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่า				
ยุติธรรม	-	29,329,424.70	3,329,964,384.19	3,359,293,808.89
เงินฝากธนาคาร	162,784,898.61	-	-	162,784,898.61
ลูกหนี้จากเงินปันผลและ				
ดอกเบี้ย	-	-	1,101,122.57	1,101,122.57
ลูกหนี้อื่น	-	-	7,777.10	7,777.10
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน	-	-	136,083,279.68	136,083,279.68
หน่วยลงทุน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	9,791,833.39	9,791,833.39
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,110,728.02	2,110,728.02
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	40,796.98	40,796.98
หนี้สินอื่น	-	-	267,121.54	267,121.54

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา			
ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย	ไม่มีอัตรา		
อัตราตลาด	คงที่	ดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่า				
ยุติธรรม	-	-	4,809,198,410.05	4,809,198,410.05
เงินฝากธนาคาร	152,546,540.59	-	-	152,546,540.59
ลูกหนี้จากเงินปันผลและ				
ดอกเบี้ย	-	-	6,476,611.00	6,476,611.00
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	6,029,564.83	6,029,564.83
ลูกหนี้อื่น	-	-	573.42	573.42

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	571,320.58	571,320.58
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,799,304.06	2,799,304.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,703.40	1,703.40
หนี้สินอื่น	-	-	107,447.31	107,447.31

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. รายได้อื่น

รายได้อื่นได้รวมค่าธรรมเนียมในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.30 ของมูลค่าหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะนำค่าธรรมเนียมนี้กลับไปสมทบรวมเป็นทรัพย์สินของกองทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564