

# 1AMSET50

*1 A.M. SET 50 Fund : 1AMSET50*



## สารบัญ

	หน้า
รายงานความเห็นของบริษัทจัดการ	2
สรุปภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุน	3
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) และผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง (%)	4
รายละเอียดหลักทรัพย์ที่ถือโดย กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)	5
รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้า จากการซื้อขายหลักทรัพย์ของรอบปีบัญชี	6
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บฯ ของรอบปีบัญชี แบบ 117-5	7
ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรทราบ	8
รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมประจำปี พ.ศ. 2560 (1 มกราคม 2560 - 31 ธันวาคม 2560) กับกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)	8
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)	8
รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของกองทุนรวมภายใต้ การจัดตั้งและจัดการของบลจ.วรรณ จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2560 (1 มกราคม 2560 - 31 ธันวาคม 2560) แบบ 126 (1) - 4	9
รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์	10
งบการเงินและรายงานผู้สอบบัญชี	11

รายงานความเห็นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด  
ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บลจ. วรรณ) ขอนำเสนอรายงานประจำปีของรอบปีบัญชีและรอบระยะเวลา 6 เดือนหลัง ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 1 กรกฎาคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) มีผลตอบแทนร้อยละ 20.99 เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานอยู่ที่ร้อยละ 21.52 ซึ่งคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI) (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง (%))

ในครึ่งปีแรกตลาดหุ้นไทยทรงตัวแต่ยังคง Underperform เมื่อเทียบกับภูมิภาค โดยเป็นผลมาจากปัจจัยภายในประเทศที่ไม่โดดเด่น ทั้งการเปิดประมูลโครงการลงทุนภาครัฐ และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศที่เชื่องช้า โดยมีกระแสเงินทุนไหลเข้า แต่น้อยกว่าเมื่อเทียบกับที่ไหลเข้าตลาดอื่นๆ ในภูมิภาค ด้านปัจจัยต่างประเทศ ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อตลาดหุ้นไทยมากนัก ทั้งการเลือกตั้งในยุโรป และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ Fed ต่อมาในไตรมาส 3 SET index สามารถปรับตัวผ่านแนวต้านสำคัญ 1,600 จุด โดยมีปัจจัยภายในประเทศที่เป็นตัวผลักดันสำคัญ โดย GDP ไตรมาส 2 ออกมาดีกว่าที่หลายฝ่ายคาดการณ์ รัฐบาลมีการสนับสนุนนโยบายเศรษฐกิจที่เป็นรูปธรรมมากขึ้น ประกอบกับประเด็นเรื่องความเสี่ยงทางการเมืองคลี่คลายลง จากการที่น.ส.ยิ่งลักษณ์ อดีตนายกรัฐมนตรีไม่มาฟังคำพิพากษาคดีจำคุก ทำให้ Fund Flow จากนักลงทุนต่างประเทศที่มองหาตลาดที่ยังคงมี Upside ไหลเข้ามาเป็นแรงขับเคลื่อนดัชนีให้สามารถผ่านแนวต้านสำคัญไปได้ และในไตรมาส 4 ตลาดหุ้นไทยสามารถปรับตัวผ่านแนวต้านสำคัญ 1,700 จุดและใกล้ทดสอบจุดสูงสุดในประวัติศาสตร์ที่ 1,789.16 โดยเป็นผลมาจาก แนวโน้มความล่าช้าของการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ Fed การอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยที่มากกว่าคาด และความเชื่อมั่นของนักลงทุนจากงาน Thailand Focus

โดยภาพรวมตลาดหุ้นไทยในปี 2561 มีปัจจัยสนับสนุนจากทั้งในและต่างประเทศ เศรษฐกิจไทยที่มีแนวโน้มฟื้นตัวขึ้นต่อเนื่อง โดยเฉพาะการส่งออกและการท่องเที่ยว การบริโภคภายในประเทศ ขณะที่การลงทุนภาคเอกชนฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป นอกจากนี้ ทางภาครัฐกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง ผ่านทั้งการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานและ EEC ประกอบกับภาพการเมืองคลี่คลายลงหลังนายกฯ ผลักดันการเลือกตั้งในช่วงปลายปี 2561 ในส่วนของเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มการเติบโตที่ดีในทุกภูมิภาค นอกจากนี้ สัดส่วนการถือครองหุ้นไทยของต่างชาตินับว่าอยู่ในระดับต่ำ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบหมายความไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของผู้ลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวังและมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด

## สรุปภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุน

ในครึ่งปีแรกตลาดหุ้นไทยทรงตัวแต่ยังคง Underperform เมื่อเทียบกับภูมิภาค โดยเป็นผลมาจากปัจจัยภายในประเทศที่ไม่โดดเด่น ทั้งการเปิดประมูลโครงการลงทุนภาครัฐ และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศที่เชื่องช้า โดยมีกระแสเงินทุนไหลเข้า แต่น้อยกว่าเมื่อเทียบกับที่ไหลเข้าตลาดอื่นๆ ในภูมิภาค ด้านปัจจัยต่างประเทศ ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อตลาดหุ้นไทยมากนัก ทั้งการเลือกตั้งในยุโรป และการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ Fed ต่อมาในไตรมาส 3 SET index สามารถปรับตัวผ่านแนวต้านสำคัญ 1,600 จุด โดยมีปัจจัยภายในประเทศที่เป็นตัวผลักดันสำคัญ โดย GDP ไตรมาส 2 ออกมาดีกว่าที่หลายฝ่ายคาดการณ์ รัฐบาลมีการสนับสนุนนโยบายเศรษฐกิจที่เป็นรูปธรรมมากขึ้น ประกอบกับประเด็นเรื่องความเสี่ยงทางการเมืองคลี่คลายลงจากการที่ น.ส.ยิ่งลักษณ์ อดีตนายกรัฐมนตรีไม่มาฟังคำพิพากษาคดีจำนำข้าว ทำให้ Fund Flow จากนักลงทุนต่างประเทศที่มองหาตลาดที่ยังคงมี Upside ไหลเข้ามาเป็นแรงขับเคลื่อนดัชนีให้สามารถผ่านแนวต้านสำคัญไปได้ และในไตรมาส 4 ตลาดหุ้นไทยสามารถปรับตัวผ่านแนวต้านสำคัญ 1,700 จุดและใกล้ทดสอบจุดสูงสุดในประวัติศาสตร์ที่ 1,789.16 โดยเป็นผลมาจาก แนวโน้มความล่าช้าของการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ Fed การอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยที่มากกว่าคาด และความเชื่อมั่นของนักลงทุนจากงาน Thailand Focus

โดยภาพรวมตลาดหุ้นไทยในปี 2561 มีปัจจัยสนับสนุนจากทั้งในและต่างประเทศ เศรษฐกิจไทยที่มีแนวโน้มฟื้นตัวขึ้นต่อเนื่อง โดยเฉพาะการส่งออกและการท่องเที่ยว การบริโภคภายในประเทศ ขณะที่การลงทุนภาคเอกชนฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป นอกจากนี้ ทางภาครัฐกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง ผ่านทั้งการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานและ EEC ประกอบกับภาพการเมืองคลี่คลายลงหลังนายกฯ ผลักดันการเลือกตั้งในช่วงปลายปี 2561 ในส่วนของเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มการเติบโตที่ดีในทุกภูมิภาค นอกจากนี้ สัดส่วนการถือครองหุ้นไทยของต่างชาตินับว่าอยู่ในระดับต่ำ

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มซีที 50

<p><b>ประเภทโครงการ :</b>  <b>ทุนจดทะเบียน :</b>  <b>จำนวนหน่วยลงทุน :</b>  <b>วันเริ่มต้นโครงการ :</b>  <b>ระดับความเสี่ยงของกองทุน :</b>  <b>นโยบายและวัตถุประสงค์การลงทุน :</b></p>	<p>กองทุนรวมตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่ไม่กำหนดอายุโครงการ                  2,000 ล้านบาท                  200 ล้านหน่วย                  27 พฤศจิกายน 2546                  ระดับ 6 (ความเสี่ยงสูง)                  กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มซีที 50 จะลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเน้นลงทุนในหุ้นสามัญ ประมาณ 25 - 30 บริษัท ที่เป็น ส่วนประกอบของดัชนี SET50 และอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) หรือเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และกองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structured Note)</p>
<p><b>ชื่อบริษัทจัดการกองทุนรวม :</b>  <b>ผู้ดูแลผลประโยชน์ :</b>  <b>นายทะเบียนหน่วยลงทุน :</b>  <b>รอบระยะเวลาบัญชี :</b>  <b>การขายคืนหน่วยลงทุน</b>  <b>แบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า :</b></p>	<p>บลจ.วรรณ จำกัด ได้รับการรับรอง CAC                  ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                  บลจ. วรรณ จำกัด                  31 ธันวาคมของทุกปี</p> <p>บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้าให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน เฉพาะสำหรับผู้ลงทุนที่แจ้งความจำนงเป็นลายลักษณ์อักษร โดยจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้าให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในสัดส่วน 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 บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนรายใดจะได้รับเงินจากการขายคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้าดังกล่าวต่ำกว่า 500 บาท โดยบริษัทจัดการจะไม่ดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้าดังกล่าวแต่จะยกยอดไปยังงวดถัดไป อนึ่ง บริษัทจัดการ อาจไม่ดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นว่ากรรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า อาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนอย่างเต็มที่</p>
<p><b>จำนวนเงินสั่งซื้อขั้นต่ำ :</b>  <b>จำนวนหน่วยลงทุนสั่งขายคืนขั้นต่ำ :</b>  <b>ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน :</b>  <b>ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :</b>  <b>ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์ :</b>  <b>วันและเวลาสำหรับการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :</b>  <b>ค่าธรรมเนียมการจัดการ :</b>  <b>ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ :</b>  <b>ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน :</b></p>	<p>1,000 บาท                  ไม่กำหนด                  ไม่เกิน 2.14% ของมูลค่าหน่วยลงทุน                  ไม่เกิน 2.14% ของมูลค่าหน่วยลงทุน                  ไม่เกิน 0.30% ของมูลค่าหน่วยลงทุนที่สั่งขายคืน                  ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 15.00 น.                  ไม่เกิน 2.675% ต่อปีของ NAV                  ไม่เกิน 0.05885% ต่อปีของ NAV ขั้นต่ำ 300 บาทต่อวัน                  ไม่เกิน 1.07% ต่อปีของ NAV</p>

หมายเหตุ ค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ข้อมูล ณ วันที่ 29/12/2017	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3ปี	5ปี	10ปี	Since Inception Return1
1AMSET50	20.99%	7.58%	16.00%	20.99%	10.25%	10.40%	12.60%	14.16%
SET 50 Index	17.65%	6.20%	14.16%	17.65%	4.28%	3.72%	6.05%	7.96%
Information Ratio	0.07	0.18	0.10	0.07	0.09	0.09	0.09	0.09
SET 50 Total Return Index	21.52%	6.32%	15.53%	21.52%	7.77%	7.14%	10.02%	10.31%
Information Ratio	-0.01	0.17	0.03	-0.01	0.03	0.04	0.03	0.02
SET Index	13.66%	4.81%	11.37%	13.66%	5.40%	4.72%	7.40%	7.52%
Information Ratio	0.20	0.32	0.25	0.20	0.10	0.09	0.08	0.09
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.29%	8.85%	8.01%	7.29%	9.92%	13.25%	20.42%	20.82%
ความผันผวนของ SET 50 Index	7.50%	8.82%	8.02%	7.50%	10.81%	12.18%	21.06%	21.44%
ความผันผวนของ SET 50 Total Return Index	7.46%	8.82%	8.01%	7.46%	10.78%	12.29%	21.25%	20.47%
ความผันผวนของ SET Index	6.46%	7.90%	6.88%	6.46%	9.96%	12.19%	19.98%	19.66%

หมายเหตุ 1หน่วย: % ต่อปี

\* Information Ratio : แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุนในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง

หมายเหตุ \*การวัดผลการดำเนินงานนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

Portfolio Turnover Ratio	(01/01/2017 - 31/12/2017)	0.76
--------------------------	---------------------------	------

รายละเอียดการลงทุน  
 กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มซีที 50  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินในประเทศ	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
<b>หุ้นสามัญ</b>		
<b>จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</b>		
ธุรกิจการเกษตร	-	-
อาหารและเครื่องดื่ม	139,591,632.25	5.58%
แฟชั่น	-	-
ธนาคาร	428,618,864.90	17.13%
เงินทุนและหลักทรัพย์	-	0.00%
ประกันภัยและประกันชีวิต	542,850.00	0.02%
บรรจุกัมภ์	-	-
ยานยนต์	-	-
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	130,960,465.00	5.23%
วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร	-	-
วัสดุก่อสร้าง	148,848,000.00	5.95%
บริการรับเหมาก่อสร้าง	17,588,288.50	0.70%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	161,069,801.50	6.44%
พลังงานและสาธารณูปโภค	456,966,021.00	18.27%
เหมืองแร่	-	-
พาณิชย์	376,179,027.20	15.04%
การแพทย์	76,322,373.20	3.05%
สื่อและสิ่งพิมพ์	321,310.25	0.01%
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	16,158,317.00	0.65%
ขนส่งและโลจิสติกส์	286,227,504.10	11.44%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	192,603,218.75	7.70%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	2,172,480.00	0.09%
<b>รวมจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</b>	<b>2,434,170,153.65</b>	<b>97.30%</b>
ตลาด MAI : บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	190,080.00	0.01%
ตลาด MAI : บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	7,480,000.00	0.30%
ตลาด MAI : บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน)	382,710.50	0.02%
ตลาด MAI : บริษัท ซีเอสทีโคสท์เฟอรินเทค จำกัด (มหาชน)	18,320,766.00	0.73%
เงินฝากบมจ.ธ.กสิกรไทย	91,889,290.35	3.67%
สินทรัพย์อื่น ๆ	14,390,676.48	0.58%
หนี้สินอื่น ๆ	(65,023,089.45)	-2.60%
<b>รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน</b>	<b>2,501,800,587.53</b>	<b>100.00%</b>

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มซีที 50  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560  
 มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน 64.7488 บาท

## กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์  
ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ ค่านายหน้า ทั้งหมด
1	บล.เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,112,944.86	14.38
2	บล.ทีวีดี จำกัด	1,067,302.52	13.79
3	บล.ทีสโก้ จำกัด	1,020,849.37	13.19
4	บล.กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	670,207.58	8.66
5	บล.โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	531,377.16	6.86
6	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	514,258.71	6.64
7	บล.ธนชาต จำกัด (มหาชน)	417,711.86	5.40
8	บล.ไทยพาณิชย์ จำกัด	415,361.51	5.37
9	บล.บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	376,079.13	4.86
10	บล.ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	372,274.70	4.81
11	บริษัทนายหน้าอื่นๆ	1,243,533.21	16.06
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		7,741,900.61	100.00

แบบ 117-5

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	9,825.54	0.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	632.41	0.03
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (registrar fee)	2,108.03	0.11
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	56.50	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	43.35	0.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*</b>	<b>12,665.83</b>	<b>0.64</b>

\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	1,970,048,403.39	บาท
---	------------------	-----



**ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ**

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมรอบปีบัญชี (1 มกราคม 2560 - 31 ธันวาคม 2560)

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บลจ.วรรณ จำกัดโดยตรง

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

**ผู้จัดการกองทุน**

- |                               |                           |                             |                                  |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 1. นายมณฑล จุนชยะ             | 2. นายวิญญู ศรีวิริยานนท์ | 3. นายสันธาน เสงสกุล        | 4. นายบัญชา จึงวัฒนกิจ           |
| 5. นายสุชัย สุตภาคย์          | 6. น.ส.บุญยงษ์ คูลีเมชิน  | 7. น.ส.จันทร์เพ็ญ ชูวงษ์    | 8. น.ส.พรอมา เทวาทดี             |
| 9. น.ส.ประภาภรณ์ ชื้อเจริญกิจ | 10. น.ส.กวีศา เหมเวช      | 11. น.ส.จารุภัทร์ ศรีจำเริญ | 12. นายสุทธิโรจน์ สิทธิวัฒนานนท์ |
| 13. นายชยุตม์ ฉัตรศรีวิชัยกุล | 14. นายสิทธิ จำงตระกูล    |                             |                                  |

- กรณีที่กองทุนฯ ลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้งเหตุผล : -ไม่มี-
- ข้อมูลการบันทึกราคาตราสารแห่งหนึ่งหรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์กลางในกรณีผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้ หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี) : -ไม่มี-
- ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี) : -ไม่มี-
- รายงานข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ถ้ามี) : -ไม่มี-
- ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ <http://www.one-asset.com>

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่  
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)**

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1 บล.บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2 บล.ทีเอสโก้ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3 บล.เอซีซี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4 บล.ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5 บล.ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6 บล.ภัทร 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.กลีกรไทย 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.ธนาชาต 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.เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

แบบ 126 (1) - 4

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง  
ของกองทุนรวมภายใต้การจัดตั้งและจัดการของบลจ. วรรณ จำกัด  
ประจำปี 2560 (1 มกราคม 2560 - 31 ธันวาคม 2560)  
ของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

ประเภทธุรกรรม	สัดส่วนการทำธุรกรรม แต่ละประเภทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เมื่อเปรียบเทียบกับการทำธุรกรรม ประเภทเดียวกันนั้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1. การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	14.38
2. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกใหม่ ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่าย (underwriter) หรือผู้จัดการโครงการระดมตราสารแห่งหนึ่ง (arranger)	-
4. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออก	-
5. การซื้อตราสารแห่งหนึ่งที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง รับอาวัล หรือสลักหลังโอนประเภทมีสิทธิไต่เบี่ย	-



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50 ซึ่งจัดการ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนวรรณ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการกองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการ และ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลประโยชน์  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายเอกพัฒน์ กมลวุฒิพงศ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นางสาวอัสรา หวังประเสริฐ)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 มกราคม พ.ศ. 2561

# PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

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

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยงานของกองทุนเปิดวรรณเฉลิมเช็ท 50

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดวรรณเฉลิมเช็ท 50 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดวรรณเฉลิมเช็ท 50 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

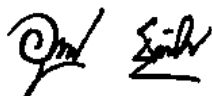
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายอุดม ธนรัตน์พงศ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8501

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 16 กุมภาพันธ์ 2561

## กองทุนปีใดวรรณเอเอ็มซีที 50

## งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 2,115,236,518.56 บาท ในปี 2560 และ 1,192,991,911.12 บาท ในปี 2559)	3, 7, 8	2,460,543,710.15	1,283,371,844.00
เงินฝากธนาคาร	6	91,865,165.28	158,876,672.49
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		2,660,885.07	593,070.18
จากการขายเงินลงทุน	8	11,704,428.20	34,571,864.88
ลูกหนี้อื่น		49,488.28	1,393.11
รวมสินทรัพย์		<u>2,566,823,676.98</u>	<u>1,477,414,844.66</u>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		43,758,196.38	5,816,347.76
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		19,794,448.34	557,260.49
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	1,412,845.20	804,594.61
หนี้สินอื่น		57,599.53	32,575.16
รวมหนี้สิน		<u>65,023,089.45</u>	<u>7,210,778.02</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<u>2,501,800,587.53</u>	<u>1,470,204,066.64</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		386,385,299.67	274,727,978.03
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		873,328,237.97	345,747,378.03
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	1,242,087,049.89	849,728,710.58
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,501,800,587.53</u>	<u>1,470,204,066.64</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>		64.7488	53.5149
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		38,638,529.9384	27,472,797.7671

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนปีควรรณเอเอ็มซีที 50

## งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและเศรษฐกิจของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2560			2559		
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>						
<b>หุ้นสามัญ</b>						
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>						
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>		139,591,632.25	5.67		69,850,589.45	5.44
บริษัท บางกอกเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	-	-	-	754,428	4,828,339.20	0.37
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	1,683,024	40,392,576.00	1.64	1,514,100	44,665,950.00	3.48
บริษัท ไบเบอร์ อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)	2,267,407	99,199,056.25	4.03	569,407	20,356,300.25	1.59
<b>ธนาคาร</b>		428,618,864.90	17.42		213,411,864.65	16.63
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	389,793	78,738,186.00	3.20	197,793	31,547,983.50	2.46
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	538,000	124,816,000.00	5.07	309,100	54,865,250.00	4.28
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	47,000	3,724,750.00	0.15	-	-	-
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2,096,187	40,246,790.40	1.64	1,598,087	28,286,139.90	2.20
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	706,600	105,990,000.00	4.31	431,500	65,803,750.00	5.13
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	446,185	39,487,372.50	1.60	337,085	20,309,371.25	1.58
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	11,793,300	35,615,766.00	1.45	5,999,700	12,599,370.00	0.98
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>		-	-		11,381,234.20	0.88
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	25,518	3,521,484.00	0.27
บริษัท เมืองไทย ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	-	-	218,000	5,384,600.00	0.42
บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	227,078	2,475,150.20	0.19
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>		44,002,633.50	1.78		70,436,860.75	5.49
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	663,709	17,588,288.50	0.71	941,662	29,191,522.00	2.27
บริษัท ซีพีไอ จำกัด (มหาชน)	2,765,900	26,414,345.00	1.07	-	-	-
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	696,245	19,320,798.75	1.51
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,107,300	21,924,540.00	1.71
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>		130,960,465.00	5.32		61,028,223.00	4.75
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	1,135,840	60,483,480.00	2.46	760,440	25,474,740.00	1.98
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	829,141	70,476,985.00	2.86	564,341	35,553,483.00	2.77
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>		148,848,000.00	6.05		70,860,980.00	5.52
บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	-	-	952,200	12,283,380.00	0.96
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	217,600	105,318,400.00	4.28	118,100	58,577,600.00	4.56
บริษัท ทีพีไอแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	1,952,000	43,529,600.00	1.77	-	-	-
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>		134,655,456.50	5.48		74,088,207.90	5.77
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,089,372	12,527,778.00	0.97
บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	2,079,700	12,270,230.00	0.50	-	-	-
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1,021,536	87,085,944.00	3.54	763,536	43,330,668.00	3.38
บริษัท แลนด์แมสเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,713,265	17,989,282.50	0.73	1,200,958	11,769,388.40	0.92
บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	494,000	6,520,800.00	0.27	-	-	-
บริษัท เคอะ แอสติวาม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	-	-	891,086	6,460,373.50	0.50
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,697,300	10,789,200.00	0.44	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การ จัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2560			2559		
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>		<b>456,966,021.00</b>	<b>18.58</b>		<b>219,939,103.50</b>	<b>17.15</b>
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	429,386	8,373,027.00	0.34	10,340	198,528.00	0.02
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน))	1,123,058	45,764,613.50	1.86	546,645	18,312,607.50	1.43
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	178,576	5,134,060.00	0.21	-	-	-
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	405,600	10,342,800.00	0.42	-	-	-
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	542,753	28,494,532.50	1.16	712,400	21,193,900.00	1.65
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	6,836,300	48,195,915.00	1.96	-	-	-
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	633,344	278,671,360.00	11.33	303,244	112,806,768.00	8.79
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	263,100	26,310,000.00	1.07	-	-	-
บริษัท สลิตไฟฟ้าราชนบุรี โอเอส จำกัด (มหาชน)	-	-	-	107,000	5,350,000.00	0.42
บริษัท เอสซีไอ อีเลคทริก จำกัด (มหาชน)	861,096	5,252,685.60	0.21	1,423,600	16,371,400.00	1.28
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	-	-	-	1,395,600	45,705,900.00	3.56
บริษัท พีทีไอ โกลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	52,396	427,027.40	0.02	-	-	-
<b>พาณิชย์</b>		<b>376,179,027.20</b>	<b>15.29</b>		<b>250,328,997.90</b>	<b>19.52</b>
บริษัท นิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	1,360,300	28,294,240.00	1.15	-	-	-
บริษัท เบลูรี่ (ทูเคอร์) จำกัด (มหาชน)	722,645	47,694,570.00	1.94	977,945	49,141,736.25	3.83
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	2,518,300	193,909,100.00	7.88	1,209,600	75,600,000.00	5.89
บริษัท เอเชียน แฟกคอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)	100	530.00	-	426,288	4,049,736.00	0.32
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	681,173	11,579,941.00	0.47	2,705,826	48,975,450.60	3.82
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	4,936,409	63,186,035.20	2.57	5,886,609	60,043,411.80	4.68
บริษัท เมก้า โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	132,375	3,342,468.75	0.26
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท ฟ้างสรรพสินค้าโรบินสัน จำกัด (มหาชน))	431,707	31,514,611.00	1.28	144,507	9,176,194.50	0.72
<b>การแพทย์</b>		<b>76,322,373.20</b>	<b>3.10</b>		<b>39,112,084.80</b>	<b>3.05</b>
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	1,433,186	23,217,613.20	0.94	1,161,386	17,188,512.80	1.34
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	3,987,700	11,404,822.00	0.89
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,016,400	42,142,760.00	1.71	-	-	-
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	58,000	10,962,000.00	0.45	-	-	-
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)	-	-	-	412,500	10,518,750.00	0.82
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>		<b>321,310.25</b>	<b>0.01</b>		<b>5,414,102.40</b>	<b>0.42</b>
บริษัท วี ซี ไอ โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน)	49,055	321,310.25	0.01	966,804	5,414,102.40	0.42
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>		<b>286,227,504.10</b>	<b>11.63</b>		<b>67,249,731.15</b>	<b>5.24</b>
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	3,409,500	231,846,000.00	9.42	94,000	37,412,000.00	2.92
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	-	374,939	8,511,115.30	0.66
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	7,062,533	54,381,504.10	2.21	2,862,633	21,326,615.85	1.66
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและกึ่งฮาร์ดแวร์</b>		<b>192,603,218.75</b>	<b>7.83</b>		<b>87,709,472.25</b>	<b>6.83</b>
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	693,200	132,401,200.00	5.38	356,400	52,390,800.00	4.08
บริษัท โทเทิล แอสเซิส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	274,300	13,440,700.00	0.55	-	-	-
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	560,331	31,518,618.75	1.28	356,131	17,717,517.25	1.38
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,458,500	15,242,700.00	0.62	2,461,700	17,601,155.00	1.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปีดวรมเอเอ็มเชื้ 50

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การ จัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2560		2559		ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>		-		6,027,700.00	0.47
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	152,600	6,027,700.00	0.47
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>		542,850.00		16,890,994.00	1.32
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	15,400	542,850.00	318,698	16,890,994.00	1.32
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>		16,158,317.00		3,537,910.50	0.27
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)	277,396	16,158,317.00	82,000	3,259,500.00	0.25
บริษัท ที เอราวิณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	-	61,869	278,410.50	0.02
<b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>					
<b>บริการ</b>		7,862,710.50		11,227,409.50	0.87
บริษัท อามา มารีเน่ จำกัด (มหาชน)	24,691	382,710.50	357,200	7,751,240.00	0.60
บริษัท ฟอร์ท สมาร์ท เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	425,000	7,480,000.00	-	-	-
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	-	253,735	3,476,169.50	0.27
<b>สินค้าอุปโภคบริโภค</b>		18,320,766.00		-	-
บริษัท อีสต์โคสท์เฟอ์นิเชอ์ จำกัด (มหาชน)	3,053,461	18,320,766.00	-	-	-
<b>ทรัพยากร</b>		190,080.00		-	-
บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)	13,200	190,080.00	-	-	-
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		2,458,371,330.15		1,278,495,465.95	99.62
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>					
บริษัท แลนด์เฮลด์เฮลท์ จำกัด (มหาชน)	-	-	792,907	4,876,378.05	0.38
บริษัท สุภาดิษฐ์ จำกัด (มหาชน)	113,150	2,172,480.00	-	-	-
<b>รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>		2,172,480.00		4,876,378.05	0.38
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>		2,460,543,710.15		1,283,371,844.00	100.00
<b>รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น (ราคาทุน 2,115,236,518.56 บาท ในปี 2560 และ 1,192,991,911.12 บาท ในปี 2559)</b>		2,460,543,710.15		1,283,371,844.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50

## งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		51,439,799.74	35,333,409.10
รายได้ดอกเบี้ย		528,950.63	315,661.02
รายได้อื่น	9	869,312.88	859,111.93
รวมรายได้		52,838,063.25	36,508,182.05
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 8	9,825,540.02	5,954,601.21
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	632,408.07	385,785.64
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 8	2,108,026.75	1,285,952.27
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		56,500.00	56,500.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		43,354.74	89,688.64
รวมค่าใช้จ่าย		12,665,829.58	7,772,527.76
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		40,172,233.67	28,735,654.29
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		97,258,846.93	72,009,555.89
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		254,927,258.71	149,774,949.87
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		352,186,105.64	221,784,505.76
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		392,358,339.31	250,520,160.05

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนปีตวรรษเฉลิมเขต 50

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท	
	2560	2559
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	40,172,233.67	28,735,654.29
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	97,258,846.93	72,009,555.89
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	254,927,258.71	149,774,949.87
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	392,358,339.31	250,520,160.05
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	1,103,417,060.91	546,581,723.91
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(464,178,879.33)	(343,675,214.78)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	639,238,181.58	202,906,509.13
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	1,031,596,520.89	453,426,669.18
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	1,470,204,066.64	1,016,777,397.46
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	2,501,800,587.53	1,470,204,066.64

## การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี

บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี

หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี

หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี

	หน่วย	
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	27,472,797.7671	23,349,804.8413
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	19,269,106.0136	11,113,577.5100
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(8,103,373.8423)	(6,990,584.5842)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	38,638,529.9384	27,472,797.7671

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มซีที 50

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท	
	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	392,358,339.31	250,520,160.05
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(2,343,128,709.52)	(1,459,514,980.40)
การขายเงินลงทุน	1,518,142,949.01	1,355,957,450.01
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(2,067,814.89)	318,023.44
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	22,867,436.68	(9,108,031.24)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้อื่น	(48,095.17)	(1,164.07)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	37,941,848.62	(9,041,323.27)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	19,237,187.85	465,642.62
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	608,250.59	183,569.60
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	25,024.37	3,471.84
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(97,258,846.93)	(72,009,555.89)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(254,927,258.71)	(149,774,949.87)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(706,249,688.79)	(92,001,687.18)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,103,417,060.91	546,581,723.91
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(464,178,879.33)	(343,675,214.78)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	639,238,181.58	202,906,509.13
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(67,011,507.21)	110,904,821.95
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	158,876,672.49	47,971,850.54
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	91,865,165.28	158,876,672.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนปิดวรรณเฉลิมเขต 50

## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท					
	2560	2559	2558	2557	2556	2555
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	53.5149	43.5454	48.3203	40.3433	39.4583	26.2813
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ *	1.1708	1.1606	1.1557	1.0849	0.9970	0.8610
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	2.7790	2.8601	(1.2499)	0.9998	2.7263	5.8903
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	7.2841	5.9488	(4.6807)	5.8923	(2.8383)	6.4257
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	11.2339	9.9695	(4.7749)	7.9770	0.8850	13.1770
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	64.7488	53.5149	43.5454	48.3203	40.3433	39.4583
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	19.92	20.85	(11.54)	16.85	1.38	41.21
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	2,501,801	1,470,204	1,016,777	979,421	797,991	748,723
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.64	0.65	0.65	0.64	0.64	0.63
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.68	3.04	3.10	3.01	2.88	3.28
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	196.00	233.84	201.06	255.66	421.63	402.58

## ข้อมูลเพิ่มเติม

\* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี

\*\* ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้น

ในระหว่างปี เนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี

\*\*\* ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และใบรับฝากเงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืนหรือการขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน

**กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560****1. ลักษณะของกองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50**

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

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่มีกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารทุน โดยเน้นลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET 50 ทั้งนี้ กองทุนอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายต่างประเทศ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด”

**2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

**การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่****1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน**

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชี ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) และฉบับใหม่ ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการเงินของกองทุน

## 2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี ศภาวิภาชีบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความ และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

### การใช้ดุลพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลพินิจและการประมาณการที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป



4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2560	2559
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 27 พ.ย. 46)	205,170,457.46	176,434,803.17
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 27 พ.ย. 46)	554,178,320.24	482,168,764.35
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 27 พ.ย. 46)	90,379,932.88	(59,395,016.99)
กำไรสะสมต้นปี	849,728,710.58	599,208,550.53

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 0.52002 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน (เดิม 0.4954635 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน จนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2559)
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.05885 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.11235 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน (เดิม 0.107 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน จนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2559)

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตรดอกเบี้ย (%)	
	2560	2559	2560	2559
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	91,865,165.28	158,876,672.49	0.37	0.37

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 3,861.27 ล้านบาท (ปี 2559 : จำนวนเงิน 2,810.26 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 196.00 (ปี 2559 : ร้อยละ 233.84) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

## 8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มี ดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2560	2559	
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9,825,540.02	5,954,601.21	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,108,026.75	1,285,952.27	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<b>บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</b>			
ค่านายหน้า	1,112,944.86	803,290.25	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด</b>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,070,103.51	584,107.95
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	220,185.92	126,143.58
<b>บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</b>		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	377,850.12	19,652,469.52

## 9. รายได้อื่น

รายได้อื่นได้รวมค่าธรรมเนียมในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.30 ของมูลค่าหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะนำค่าธรรมเนียมนี้กลับไปสมทบรวมเป็นทรัพย์สินของกองทุน

## 10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกชุดที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

**มูลค่ายุติธรรม**

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุน ณ วันที่ในงบการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องถิ่นคลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องถิ่นคลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องถิ่นคลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

## 11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2561



กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

**ประเภทกองทุนและอายุของโครงการ :** กองทุนรวมตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

**จำนวนเงินทุนจดทะเบียนของโครงการ :** 2,000 ล้านบาท

**ระดับความเสี่ยงของกองทุน :** ระดับ 6 (ความเสี่ยงสูง)

**นโยบายการลงทุน :** จะลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเน้นลงทุนในหุ้นสามัญประมาณ 25 - 30 บริษัท ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET50 และอาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดดอกผลโดยวิธีอื่นตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) หรือเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และกองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structured Note)

**ผู้ดูแลผลประโยชน์ :** ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

**นายทะเบียนหน่วยลงทุน :** บลจ. วรรณ จำกัด

**วันเริ่มต้นโครงการ :** 27 พฤศจิกายน 2546

**รอบระยะเวลาบัญชี :** 31 ธันวาคมของทุกปี

**นโยบายการจ่ายเงินปันผล :** กองทุนมีนโยบายที่จะไม่จ่ายเงินปันผล แต่จะมีการจัดสรรกำไรให้กับผู้ลงทุนในรูปของการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบสม่ำเสมอตามคำสั่งล่วงหน้า ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าหน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้นของผู้ถือหน่วยลงทุนแต่ละราย เมื่อส่วนต่างของมูลค่าหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นทุกๆ ช่วง 1.00 บาท ในโอกาสแรกที่มีมูลค่าหน่วยลงทุนเพิ่มมากกว่าหรือเท่ากับ 11.00 บาท 12.00 บาท 13.00 บาท ฯลฯ ทั้งนี้ ส่วนต่างของมูลค่าหน่วยลงทุนที่ใช้ในการคำนวณนี้ อาจมากกว่าหรือน้อยกว่า 1.00 บาทก็ได้ โดยผู้ลงทุนจะต้องแจ้งความจำนงให้กับบริษัทจัดการไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

**ค่าธรรมเนียมการจัดการ :** ไม่เกิน 0.52002% ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (รวม VAT)

**ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ :** ไม่เกิน 0.05885% ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (รวม VAT)

**ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน :** ไม่เกิน 0.11235% ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (รวม VAT)

**จำนวนเงินสั่งซื้อขั้นต่ำ :** 1,000 บาท

**จำนวนหน่วยลงทุนสั่งขายคืนขั้นต่ำ :** ไม่กำหนด

**ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน :** ไม่เกิน 0.2675% ของมูลค่าหน่วยลงทุน (รวม VAT)

**ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :** ไม่มี

**ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์ :** ไม่เกิน 0.30% ของมูลค่าหน่วยลงทุนที่สั่งขายคืน (รวม VAT)

**วันและเวลาสำหรับการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :** ทุกวันทำการของธนาคารพาณิชย์ ระหว่างเวลา 9.00 - 15.00 น.

**หมายเหตุ :** ค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นเป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมพร้อมรับหนังสือชี้ชวนได้ที่ :**

บลจ. วรรณ จำกัด ชั้น 9, 24 อาคารสยามพิพรรธน์ทาวเวอร์ โทร. 0-2659-8888 กด 1 ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์และสนับสนุนธุรกิจ หรือที่ผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบลจ. วรรณ

ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (% ต่อปีของ NAV)

ชื่อย่อ	ค่าธรรมเนียมการจัดการรายปี / รายละเอียบ/จำนวน/อัตรา	ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์รายปี / รายละเอียบ/จำนวน/อัตรา	ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนรายปี / รายละเอียบ/จำนวน/อัตรา
1. 1AMSET50-RA	ไม่เกินร้อยละ 0.52002 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม	ไม่เกินร้อยละ 0.05885 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม	ไม่เกินร้อยละ 0.11235 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม
2. 1AMSET50-RU	ไม่เกินร้อยละ 2.675 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม	ไม่เกินร้อยละ 0.05885 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม	ไม่เกินร้อยละ 1.07 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

ค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วย (%ของมูลค่าซื้อขาย)

ชื่อย่อ	ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน (Front-end Fee) / รายละเอียบ/จำนวน/อัตรา	ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (Back-end Fee) / รายละเอียบ/จำนวน/อัตรา
1. 1AMSET50-RA	ไม่เกินร้อยละ 0.2675 ของมูลค่าหน่วยลงทุน	ไม่เกินร้อยละ 0.00 ของมูลค่าหน่วยลงทุน
2. 1AMSET50-RU	ไม่เกินร้อยละ 2.14 ของมูลค่าหน่วยลงทุน	ไม่เกินร้อยละ 2.14 ของมูลค่าหน่วยลงทุน



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์


เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ  
กองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ตั้งแต่วันที่  
1 มกราคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2561 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ  
จัดการกองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซ็ท 50 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน  
โครงการ และ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

  
(นายเอกพัฒน์ กมลวณิชพงศ์)  
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

  
(นางสาวอัสรา หวังประเสริฐ)  
หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 2 กรกฎาคม พ.ศ. 2561

### ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนควรทราบ

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก (1 มกราคม 2561 - 30 มิถุนายน 2561)

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บลจ.วรรณ จำกัด โดยตรงหรือที่ website ของ บลจ.วรรณ จำกัด (<http://www.one-asset.com>)  
และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

ผู้จัดการกองทุน

1. นายมณฑล จุนชยะ

2. นายวิญญู ศรีวิริยานนท์

3. นายสันธาน เสงสกุล

4. นายบัญชา จึงวัฒนกิจ

5. นายสุชัย สุตภาคย์

6. น.ส.บุญยบุษย์ คูลีเมจัน

7. นายภาวิชัย จิตต์มีตรภาพ

8. น.ส.จันทร์เพ็ญ ชูวงษ์

9. น.ส.พรอมา เทวาทูดี

10. น.ส.ประภาภรณ์ ชี้อเจริญกิจ

11. น.ส.กวีศา เหมเวช

12. น.ส.จารุภัทร์ ศรีจำเริญ

13. นายสุทธิโรจน์ สิทธิวัฒนานนท์

14. นายชยุตม์ ฉัตรศรีวิชัยกุล

15. นายสิทธิ์ จ้างตระกูล

• กรณีที่กองทุนฯ ลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าวพร้อมทั้งเหตุผล : -ไม่มี-

• ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนึ่งหรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งหรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้  
หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี) : -ไม่มี-

• ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี) : -ไม่มี-

• รายงานข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน (ถ้ามี) : -ไม่มี-

• ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ <http://www.one-asset.com>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลการรับผลประโยชน์
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 วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	บล.ซีจีเอส-ซีไอเอมบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	บล.ภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	บล.เอเชีย พัลส์ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	บล.เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	บล.กลีกรไทย 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.เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

แบบ 117-5

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ของรอบระยะเวลา 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ ค่านายหน้า ทั้งหมด
1	บล.ธนชาต จำกัด (มหาชน)	538,128.89	13.11
2	บล.ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	501,892.26	12.23
3	บล.โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	481,911.35	11.74
4	บล.เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	390,428.22	9.51
5	บล.ทิสโก้ จำกัด	333,717.52	8.13
6	บล.ไทยพาณิชย์ จำกัด	313,072.17	7.63
7	บล.เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	242,777.57	5.92
8	บล.เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	225,702.73	5.50
9	บล.กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	214,433.99	5.22
10	บล.กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	161,359.09	3.93
11	บริษัทนายหน้าอื่นๆ	700,759.10	17.07
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		4,104,182.89	100.00

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

ของรอบระยะเวลา 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)		
- หน่วยลงทุนชนิด RA	7,786.49	0.26
- หน่วยลงทุนชนิด RU	22.53	0.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	482.04	0.02
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (registrar fee)	1,606.79	0.05
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	29.75	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	28.42	0.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*</b>	<b>2,169.54</b>	<b>0.33</b>
*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์		
<b>ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน</b>	<b>3,028,134,956.91</b>	<b>บาท</b>

รายละเอียดการลงทุน  
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินในประเทศ	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
<b>หุ้นสามัญ</b>		
<b>จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</b>		
ธุรกิจการเกษตร	-	-
อาหารและเครื่องดื่ม	107,041,635.50	3.53%
แพคเกจ	-	-
ธนาคาร	414,918,794.40	13.70%
เงินทุนและหลักทรัพย์	28,832,100.00	0.95%
ประกันภัยและประกันชีวิต	473,550.00	0.02%
บรรจุกภัณฑ์	-	-
ยานยนต์	-	-
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	167,789,691.25	5.54%
วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร	-	-
วัสดุก่อสร้าง	82,297,657.70	2.72%
บริการรับเหมาก่อสร้าง	34,393,427.10	1.14%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	212,113,265.28	7.00%
พลังงานและสาธารณูปโภค	666,049,419.22	21.99%
เหมืองแร่	-	-
พาณิชย์	330,627,915.50	10.91%
การแพทย์	72,143,250.00	2.38%
สื่อและสิ่งพิมพ์	-	-
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	33,926,828.00	1.12%
ขนส่งและโลจิสติกส์	249,145,130.85	8.22%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	224,589,450.75	7.41%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	4,422,315.00	0.15%
<b>รวมจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</b>	<b>2,628,764,430.55</b>	<b>86.77%</b>
ตลาด MAI : บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	83,825.70	0.00%
ตลาด MAI : บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	216,011.25	0.01%
ตลาด MAI : บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)	29,638.00	0.00%
เงินฝากบมจ.ธ.กสิกรไทย	400,035,720.23	13.20%
สินทรัพย์อื่น ๆ	2,858,970.50	0.09%
หนี้สินอื่น ๆ	(2,551,705.89)	-0.08%
<b>รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน</b>	<b>3,029,436,890.34</b>	<b>100.00%</b>

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561  
มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน 60.6867 บาท

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

งบดุล

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

1 ม.ค. 61 - 30 มิ.ย. 61

สินทรัพย์	
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 2,570,991,821.48 บาท)	2,629,093,905.50
เงินฝากธนาคาร	399,979,881.10
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ย	55,839.13
จากการขายเงินลงทุน	2,857,004.89
สินทรัพย์อื่น	1,965.61
รวมสินทรัพย์	<u>3,031,988,596.23</u>
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	791,384.21
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,689,695.34
หนี้สินอื่น	70,626.34
รวมหนี้สิน	<u>2,551,705.89</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>3,029,436,890.34</u>
สินทรัพย์สุทธิ:	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	499,192,614.28
กำไร(ขาดทุน)สะสม	
บัญชีปรับสมดุล	1,498,874,927.63
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	1,031,369,348.43
สินทรัพย์สุทธิ	<u>3,029,436,890.34</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	60.6867
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	49,919,261.3896
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามชนิดและประเภทผู้ถือหุ้นดังนี้	
หน่วยลงทุนชนิด RA	60.6870
หน่วยลงทุนชนิด RU	60.6702
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย) แยกตามชนิดและประเภทผู้ถือหุ้นดังนี้	
หน่วยลงทุนชนิด RA	49,118,595.4945
หน่วยลงทุนชนิด RU	800,665.8951
รวม	<u>49,919,261.3896</u>

หมายเหตุ : \*งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี



กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

งบกำไรขาดทุน

สำหรับระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

1 ม.ค. 61 - 30 มิ.ย. 61

รายได้จากการลงทุน

รายได้เงินปันผล 53,615,958.37

รายได้ดอกเบี้ย 360,651.28

รายได้อื่น 1,435,545.79

รวมรายได้ 55,412,155.44

ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ 7,809,020.59

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ 482,038.35

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน 1,606,794.34

ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ 29,753.39

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 28,421.03

รวมค่าใช้จ่าย 9,956,027.70

รายได้จากการลงทุนสุทธิ 45,456,127.74

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน

รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน 31,031,278.37

รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน (287,205,107.57)

รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น (256,173,829.20)

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (210,717,701.46)

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

ชนิดหรือประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน

หน่วยลงทุนชนิด RA (207,504,030.44)

หน่วยลงทุนชนิด RU (3,213,671.02)

รวม (210,717,701.46)

หมายเหตุ : \*งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรกของ  
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>		2,629,093,905.50	100.00
<b>หุ้นสามัญ</b>		2,624,671,590.50	99.83
<b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>การแพทย์</b>		72,143,250.00	2.74
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,216,400	55,410,000.00	2.11
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	100,500	16,733,250.00	0.63
<b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>		473,550.00	0.02
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	15,400	473,550.00	0.02
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>		167,789,691.25	6.38
บริษัท โกลบอลกรีนเคมิคอล จำกัด (มหาชน)	425,909	3,939,658.25	0.15
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	941,141	68,703,293.00	2.61
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	1,737,840	95,146,740.00	3.62
<b>พาณิชย์</b>		330,627,915.50	12.58
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	2,367,100	173,981,850.00	6.62
บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	621,917	7,587,387.40	0.29
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	1,064,545	53,759,522.50	2.04
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	431,707	24,175,592.00	0.92
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	709,555	11,778,613.00	0.45
บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี่ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	100	250.00	-
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	4,428,709	59,344,700.60	2.26
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>		666,049,419.22	25.33
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	538,893	51,060,111.75	1.94
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	232,800	1,257,120.00	0.05
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	205,700	15,993,175.00	0.61
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	600,502	11,709,789.00	0.45
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,583,776	36,110,092.80	1.37
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	6,493,040	311,665,920.00	11.85
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	925,500	130,032,750.00	4.95
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	869,153	28,464,760.75	1.08
บริษัท เอสซีไอ อีเลคตริก จำกัด (มหาชน)	712,872	1,967,526.72	0.07
บริษัท เอสซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	720,477	8,357,533.20	0.32
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	11,970,800	69,430,640.00	2.64
<b>ธนาคาร</b>		414,918,794.40	15.78
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	429,793	84,024,531.50	3.19
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2,122,087	35,438,852.90	1.35
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	668,100	129,611,400.00	4.93
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	47,000	3,184,250.00	0.12
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	12,023,400	27,653,820.00	1.05
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	762,400	90,344,400.00	3.44
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	531,685	44,661,540.00	1.70

หมายเหตุ : \*งบการเงินนี้ยังไม่ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรกของ  
กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>		224,589,450.75	8.54
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,328,000	33,538,400.00	1.28
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	274,300	10,080,525.00	0.38
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	899,531	47,900,025.75	1.82
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	719,300	133,070,500.00	5.06
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>		28,832,100.00	1.10
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด(มหาชน)	873,700	28,832,100.00	1.10
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>		107,041,635.50	4.07
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	1,951,990	47,238,158.00	1.80
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,840,107	59,803,477.50	2.27
<b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>		33,926,828.00	1.29
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	788,996	33,926,828.00	1.29
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>		212,113,265.28	8.07
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	18,289,500	56,331,660.00	2.14
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1,297,736	90,517,086.00	3.44
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	264,508	968,099.28	0.04
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,931,500	22,279,400.00	0.85
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	2,313,000	26,136,900.00	0.99
บริษัท สยามฟิวเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	707,200	5,551,520.00	0.21
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	380,500	6,240,200.00	0.24
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	408,840	4,088,400.00	0.16
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>		249,145,130.85	9.48
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	7,062,533	52,615,870.85	2.00
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	2,849,800	179,537,400.00	6.83
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	349,900	3,079,120.00	0.12
บริษัท ฟรีซีเอส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,253,400	13,912,740.00	0.53
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>		82,297,657.70	3.13
บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	72,121	988,057.70	0.04
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	196,400	81,309,600.00	3.09
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>		34,393,427.10	1.31
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	446,109	10,662,005.10	0.41
บริษัท ซีพีไอ จำกัด (มหาชน)	3,042,490	23,731,422.00	0.90
<b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>			
<b>ทรัพยากร</b>		83,825.70	-
บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	9,366	83,825.70	-
<b>บริการ</b>		245,649.25	0.01
บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	24,687	216,011.25	0.01
บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)	5,110	29,638.00	-
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>		4,422,315.00	0.17
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>		4,422,315.00	0.17
บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	189,650.00	3,622,315.00	0.14
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	400,000.00	800,000.00	0.03
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,570,991,821.48 บาท)</b>		<b>2,629,093,905.50</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ : \*งบการเงินนี้ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือรับรองจากผู้สอบบัญชี

**รายงานความเห็นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด  
ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)**

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บลจ. วรรณ) ขอนำเสนอรายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก  
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561 ของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50)

ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมาของกองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50 (1AMSET50) มีผลตอบแทนร้อยละ -6.28  
เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานอยู่ที่ร้อยละ -5.73 ซึ่งคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI)  
(รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง (%))

ในส่วนของตราสารทุนพบว่าช่วงระยะเวลาดังกล่าวดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวลดลงจากระดับ  
1,753.71 จุด ณ วันที่ 29 ธ.ค. 60 มาอยู่ที่ระดับ 1,595.58 จุด ณ วันที่ 29 มิ.ย. 61 หรือปรับตัวลดลง 9.0% โดยสาเหตุหลักส่วนใหญ่  
มาจากปัจจัยกดดันจากต่างประเทศ ไม่ว่าจะเป็นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ ที่ปรับเพิ่มขึ้นเนื่องจากตัวเลขเศรษฐกิจที่  
ออกมาเติบโตแข็งแกร่งทำให้ความกังวลเรื่องอัตราเงินเฟ้อเพิ่มขึ้น ผลกระทบจากความผันผวนหลังจากเกิดวิกฤตการณ์เมืองในอิตาลี  
รวมถึงแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินในทางที่เข้มงวดขึ้นของธนาคารกลางต่างประเทศ โดย Fed ได้ปรับขึ้นอัตรา  
ดอกเบี้ยนโยบายเป็นครั้งที่ 2 ในเดือนมิ.ย. และคาดว่าจะปรับเพิ่มขึ้นอีก 2 ครั้ง ในปีนี้ ธนาคารกลางยุโรป (ECB) ได้ส่งสัญญาณถึง  
การยุติการทำ QE ในเดือนธันวาคม แต่จะยังคงอัตราดอกเบี้ยไว้ที่ระดับต่ำต่อไป นอกจากนี้ ความไม่แน่นอนจากสงครามการค้า  
ระหว่างสหรัฐฯกับประเทศคู่ค้าต่างๆ โดยเฉพาะจีน สร้างความเสี่ยงต่อการเติบโตของเศรษฐกิจโลก

สำหรับมุมมองตลาดหุ้นในช่วงครึ่งหลังของปี 2561 ปัจจัยในประเทศอย่างตัวเลขเศรษฐกิจที่เติบโตแข็งแกร่งจะ  
ช่วยจำกัด Downside ของตลาดหุ้นไทยในระยะถัดไป ในขณะที่เงินบาทที่มีทิศทางอ่อนค่าลง แต่ยังคงอ่อนตัวลงน้อยกว่าค่าเงินใน  
ภูมิภาค นอกจากนี้ ดุลบัญชีเดินสะพัดที่เกินดุล ซึ่งเป็นผลมาจากรายได้จากการท่องเที่ยวจะช่วยบรรเทาผลกระทบจากการ  
เคลื่อนย้ายเงินทุนได้ รวมถึงแรงกดดันเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำ ทำให้อัตราดอกเบี้ยนโยบายมีแนวโน้มที่จะยังคงอยู่ที่ระดับเดิมไป  
จนถึงสิ้นปี สำหรับความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการค้าของสหรัฐฯ กับจีนยังคงเป็นปัจจัยที่ต้องติดตาม โดยความไม่แน่นอนและ  
อัตราภาษีที่สูงขึ้นอาจเป็นอุปสรรคต่อการค้าโลกและทำให้ต้นทุนการผลิตเพิ่มขึ้นในหลายประเทศ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบหมายความ  
ไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของผู้ลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวัง  
และมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด**

ข้อมูล ณ วันที่ 29/06/2018	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี1	3ปี1	5ปี1	10ปี1	Since Inception Return1
1AMSET50	-6.28%	-8.77%	-6.28%	8.72%	7.56%	6.25%	12.90%	13.15%
SET 50 Index	-7.36%	-10.25%	-7.36%	5.76%	2.06%	1.36%	6.72%	7.12%
Information Ratio	0.04	0.09	0.04	0.06	0.09	0.07	0.08	0.09
SET 50 Total Return Index	-5.73%	-9.40%	-5.73%	8.91%	5.42%	4.68%	10.65%	9.50%
Information Ratio	-0.04	0.08	-0.04	-0.01	0.04	0.02	0.03	0.02
SET Index	-9.02%	-10.17%	-9.02%	1.32%	1.98%	1.90%	7.58%	6.56%
Information Ratio	0.10	0.08	0.10	0.14	0.12	0.08	0.08	0.09
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	11.41%	12.65%	11.41%	9.94%	10.70%	12.21%	19.99%	20.63%
ความผันผวนของ SET 50 Index	11.89%	12.82%	11.89%	10.21%	11.61%	12.51%	20.65%	21.25%
ความผันผวนของ SET 50 Total Return Index	12.44%	13.88%	12.44%	10.52%	11.67%	12.58%	20.84%	20.30%
ความผันผวนของ SET Index	10.59%	11.52%	10.59%	9.01%	10.56%	12.06%	19.67%	19.51%

หมายเหตุ 1หน่วย: % ต่อปี

\* Information Ratio : แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุนในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง

หมายเหตุ \*การจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

Portfolio Turnover Ratio	(01/01/2018 - 30/06/2018)	0.25
--------------------------	---------------------------	------