

รายงานประจำปี 2559
กองทุนเปิด วรรณ แอนไท้ คอร์รัปชั่น 70 หุ้นระยะยาว
(30 กันยายน 2559 ถึง 31 สิงหาคม 2560)

ONE-ACT70LTF

*One Anti-corruption 70
Long Term Equity Fund : ONE-ACT70LTF*



989 อาคารสยามพวพรรณทาวเวอร์ 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 วรรณ แอนไท คอรัปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF) และผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง (%)	4
รายละเอียดหลักทรัพย์ที่ถือโดย กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอรัปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)	5
รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้า จากการซื้อขายหลักทรัพย์ของรอบปีบัญชี	6
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บฯ ของรอบปีบัญชี แบบ 117-5	7
ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรทราบ	8
รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมประจำปี พ.ศ. 2559 (30 กันยายน 2559 - 31 สิงหาคม 2560) กับกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอรัปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)	8
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอรัปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF) ให้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)	8
รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของกองทุนรวมภายใต้ การจัดตั้งและการจัดการของบลจ.วรรณ จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2559 (30 กันยายน 2559 - 31 สิงหาคม 2560) แบบ 126 (1) - 4	9
รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์	10
งบการเงินและรายงานผู้สอบบัญชี	11

รายงานความเห็นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บลจ. วรรณ) ขอส่งรายงานประจำปีของรอบปีบัญชีและรอบระยะเวลา 6 เดือนหลัง ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 และวันที่ 1 มีนาคม 2560 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 ของกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)

ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF) สร้างผลตอบแทนได้ร้อยละ 9.38 เปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานอยู่ที่ร้อยละ 8.53 ซึ่งคำนวณจากดัชนีผลตอบแทนรวมในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Total Return Index) สัดส่วน 70% และดัชนี Short-term Government Bond Index สัดส่วน 30% (รายละเอียดจากตารางผลตอบแทนของกองทุน)

ในส่วนของตราสารทุนพบว่าช่วงระยะเวลาดังกล่าวดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อย จาก 1,542.94 จุด ณ วันที่ 30 ธ.ค.59 มาอยู่ที่ระดับ 1,574.74 จุด ณ วันที่ 30 มิ.ย.60 หรือคิดเป็นผลตอบแทนเพิ่มขึ้น 2.06%

ในเดือนมกราคม – มิถุนายน 2560 ในช่วงครึ่งแรกของปี 2560 ตลาดหุ้นไทยอยู่ในลักษณะของการ Sideway โดยเป็นลักษณะของการเคลื่อนย้ายการลงทุนระหว่างกลุ่มอุตสาหกรรมเป็นหลัก แตกต่างจากตลาดหุ้นในภูมิภาคจะมีการปรับตัวขึ้นมาค่อนข้างมาก สาเหตุจากปัจจัยในประเทศที่ได้รับแรงกดดันจากการบริโภคภายในประเทศที่ยังคงมีแนวโน้มชะลอตัว นอกจากนี้ในกลุ่มธนาคารที่ได้รับผลกระทบจากการตั้งสำรองหนี้สูญจากการที่ NPL มีปรับตัวสูงขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกตลาดมีความกังวลกับการส่งสัญญาณใช้นโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้นทั้งการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยรวมถึงทยอยลดวงเงิน QE ของ FED

ในช่วงครึ่งหลังของปี 2560 ตลาดหุ้นไทยมีความน่าสนใจมากขึ้น ภายหลังการประกาศตัวเลข GDP ในช่วงไตรมาส 2 ที่ออกมา 3.7% ขยายตัวดีกว่าที่หลายฝ่ายคาดการณ์ สาเหตุจากภาคการเกษตร การส่งออก การท่องเที่ยวและการบริการ และการลงทุนเอกชนเริ่มขยายตัว รวมถึงตลาดคลายความกังวลเรื่องความเสี่ยงทางการเมือง จากการที่ น.ส.ยิ่งลักษณ์ อดีตนายกรัฐมนตรีไม่มาฟังคำพิพากษาคดีจำนำข้าว นอกจากนี้ ยังมี Fund Flow จากนักลงทุนต่างประเทศเข้ามาสนับสนุนจากการที่ตลาดหุ้นไทยยัง Underperform ตลาดภูมิภาคอยู่มาก จากปัจจัยดังกล่าว ทำให้เป็นแรงขับเคลื่อนดัชนีให้สามารถผ่านแนวต้านสำคัญที่ 1,600 จุดไปได้

สำหรับการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ Fed ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอีก 1 ครั้งในช่วงปลายปี 60 ยังคงเป็นปัจจัยที่ต้องติดตาม เนื่องจากอาจทำให้ Fund Flow ต่างชาติมีความผันผวน อย่างไรก็ตามภาวะเศรษฐกิจไทยที่มีแนวโน้มฟื้นตัวขึ้นชัดเจนในครึ่งหลังของปี จากการฟื้นตัวของภาคการส่งออก การบริโภคภายในประเทศ และการท่องเที่ยวไทยที่ยังคงแข็งแกร่ง มีส่วนช่วยบรรเทาผลกระทบจากภายนอกประเทศได้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบหมาย ความไว้วางใจให้บริษัทดูแลเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นบริหารเงินลงทุนของผู้ลงทุนด้วยความรอบคอบ ระมัดระวังและมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด

สรุปภาวะเศรษฐกิจและการลงทุน

ในส่วนของการลงทุนพบว่าช่วงระยะเวลาดังกล่าวดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก 1,542.94 จุด ณ วันที่ 30 ธ.ค.59 มาอยู่ที่ระดับ 1,574.74 จุด ณ วันที่ 30 มิ.ย.60 หรือคิดเป็นผลตอบแทนเพิ่มขึ้น 2.06%

ในเดือนมกราคม – มิถุนายน 2560 ในช่วงครึ่งแรกของปี 2560 ตลาดหุ้นไทยอยู่ในลักษณะของการ Sideway โดยเป็นลักษณะของการเคลื่อนย้ายการลงทุนระหว่างกลุ่มอุตสาหกรรมเป็นหลัก แตกต่างจากตลาดหุ้นในภูมิภาคจะมีการปรับตัวขึ้นมาก่อนข้างมาก สาเหตุจากปัจจัยในประเทศที่ได้รับแรงกดดันจากการบริโภคภายในประเทศที่ยังคงมีแนวโน้มชะลอตัว นอกจากนี้ในกลุ่มธนาคารที่ได้รับผลกระทบจากการตั้งสำรองหนี้สูญจากการที่ NPL มีปรับตัวสูงขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกตลาดมีความกังวลกับการส่งสัญญาณใช้นโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้นทั้งการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยรวมถึงทยอยลดวงเงิน QE ของ FED

ในช่วงครึ่งหลังของปี 2560 ตลาดหุ้นไทยมีความน่าสนใจมากขึ้น ภายหลังการประกาศตัวเลข GDP ในช่วงไตรมาส 2 ที่ออกมา 3.7% ขยายตัวดีกว่าที่หลายฝ่ายคาดการณ์ สาเหตุจากภาคการเกษตร การส่งออก การท่องเที่ยวและการบริการ และการลงทุนเอกชนเริ่มขยายตัว รวมถึงตลาดคลายความกังวลเรื่องความเสี่ยงทางการเมือง จากการที่น.ส.ยิ่งลักษณ์ อดีตนายกรัฐมนตรีไม่มาฟังคำพิพากษาคดีจำนำข้าว นอกจากนี้ ยังมี Fund Flow จากนักลงทุนต่างประเทศเข้ามาสนับสนุนจากการที่ตลาดหุ้นไทยยัง Underperform ตลาดภูมิภาคอยู่มาก จากปัจจัยดังกล่าว ทำให้เป็นแรงขับเคลื่อนดัชนีให้สามารถผ่านแนวต้านสำคัญที่ 1,600 จุดไปได้

สำหรับการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ Fed ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอีก 1 ครั้งในช่วงปลายปี 60 ยังคงเป็นปัจจัยที่ต้องติดตาม เนื่องจากอาจทำให้ Fund Flow ต่างชาติมีความผันผวน อย่างไรก็ตามภาวะเศรษฐกิจไทยที่มีแนวโน้มฟื้นตัวขึ้นชัดเจนในครึ่งหลังของปี จากการฟื้นตัวของภาคการส่งออก การบริโภคภายในประเทศ และการท่องเที่ยวไทยที่ยังคงแข็งแกร่ง มีส่วนช่วยบรรเทาผลกระทบจากภายนอกประเทศได้

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)

ประเภทโครงการ :	กองทุนรวมหุ้นระยะยาว
จำนวนทุนจดทะเบียนโครงการ :	1,000 ล้านบาท
จำนวนหน่วยลงทุน :	100 ล้านหน่วย
วันเริ่มต้นโครงการ :	30 กันยายน 2559
ผู้ดูแลผลประโยชน์ :	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทจัดการกองทุนรวม :	บลจ.วรรณ จำกัด ได้รับการรับรอง CAC
นายทะเบียนหน่วยลงทุน :	บลจ.วรรณ จำกัด
รอบระยะเวลาบัญชี :	28 กุมภาพันธ์ ของทุกปี
ระดับความเสี่ยงของกองทุน :	ระดับ 6 (ความเสี่ยงสูง)
นโยบายการจ่ายเงินปันผล :	จ่ายปีไม่เกินปีละ 4 ครั้ง โดยพิจารณาจ่ายจากกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จ่ายเงินปันผล ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร
นโยบายการลงทุน :	เน้นลงทุนในตราสารของบริษัทที่มีแนวโน้มหรือปัจจัยพื้นฐานดีและดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล ซึ่งผ่านเกณฑ์การพิจารณาหรือดัชนีชี้วัดในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีจากองค์กรหรือสถาบันที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริตในระดับ 4 ขึ้นไป รวมทั้งตราสารภาครัฐ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยในสัดส่วนดังกล่าวจะเป็นหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ฯลฯ
จำนวนเงินสั่งซื้อขั้นต่ำ :	5,000 บาท
จำนวนหน่วยลงทุนสั่งขายคืนขั้นต่ำ :	ไม่กำหนด
ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน :	ไม่เกิน 2.14% ของมูลค่าหน่วยลงทุน (รวม VAT)
ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :	ไม่เกิน 2.14% ของมูลค่าหน่วยลงทุน (รวม VAT)
กำหนดเวลาในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน :	ทุกวันทำการ ตั้งแต่เวลา 9.00 - 15.00 น.
ค่าธรรมเนียมการจัดการ :	ไม่เกิน 2.675% ต่อปีของ NAV (รวม VAT)
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ :	ไม่เกิน 0.107% ต่อปีของ NAV (รวม VAT)
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน :	ไม่เกิน 1.07% ต่อปีของ NAV (รวม VAT)
ค่าธรรมเนียมการโอนย้ายการลงทุน :	
(1) กรณีกองทุนเป็นกองทุนต้นทาง	- โอนย้ายไปยังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการอื่น : 1% ของมูลค่าหน่วยลงทุน แต่ไม่ต่ำกว่า 200 บาท - โอนย้ายไปยังกองทุนรวมหุ้นระยะยาวอื่นภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ : ยกเว้นค่าธรรมเนียม
(2) กรณีกองทุนเป็นกองทุนปลายทาง	- ค่าธรรมเนียมเป็นไปตามค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน

หมายเหตุ : ค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายต่างๆ เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

• **ค่าซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) :** ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ไม่เกินร้อยละ 15 ของเงินได้พึงประเมินที่ได้รับซึ่งต้องเสียภาษีเงินได้ในปีนั้น แต่ไม่เกิน 500,000 บาท และต้องถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวมระยะยาวต่อเนื่องกันไม่น้อยกว่า 7 ปีปฏิทิน แต่ไม่รวมถึงกรณีผู้มีเงินได้ได้ถอนหน่วยลงทุนรวมหุ้นระยะยาว เพราะเหตุพหุสภาพหรือตาย

หมายเหตุ NAV หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมพร้อมรับหนังสือชี้ชวนได้ที่ :

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

ข้อมูล ณ วันที่ 31/08/2017	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	Since Inception Return ¹
ONE-ACT70LTF	8.14%	1.58%	4.17%	9.38%
SET Total Return Index 70% TBMA Short-term Government Bond Index 30%	5.65%	3.12%	4.59%	8.53%
Information Ratio	0.05	-0.08	-0.01	0.01
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.31%	5.95%	6.19%	6.91%
ความผันผวนของ SET Total Return Index 70% TBMA Short-term Government Bond Index 30%	4.14%	3.67%	3.82%	6.60%
หมายเหตุ 1 หน่วย: % ต่อปี				
* Information Ratio : แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุนในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง				
หมายเหตุ *การวัดผลการดำเนินงานนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)				
Portfolio Turnover Ratio	(30/09/2016 - 31/08/2017)		0.76	

รายละเอียดการลงทุน
 กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอรัปชั่น 70 หุ่นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560

หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินในประเทศ	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		
ธุรกิจการเกษตร	-	-
อาหารและเครื่องดื่ม	-	-
ของใช้ในครัวเรือนและสำนักงาน	-	-
ธนาคาร	10,451,510.00	33.68%
ประกันภัยและประกันชีวิต	-	-
เงินทุนและหลักทรัพย์	2,308,600.00	7.44%
บรรจุภัณฑ์	-	-
ยานยนต์	-	-
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	2,073,150.00	6.68%
วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร	-	-
วัสดุก่อสร้าง	-	-
บริการรับเหมาก่อสร้าง	-	-
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	-	-
พลังงานและสาธารณูปโภค	4,084,950.00	13.16%
เหมืองแร่	-	-
พาณิชย์	-	-
การแพทย์	-	-
สื่อและสิ่งพิมพ์	-	-
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	-	-
ขนส่งและโลจิสติกส์	-	-
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	-	-
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	1,995,000.00	6.43%
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-
รวมจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	20,913,210.00	67.39%
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	8,987,188.80	28.96%
เงินฝากบมจ.ท.กรุงศรีอยุธยา	1,212,878.34	3.91%
สินทรัพย์อื่น ๆ	47,425.00	0.15%
หนี้สินอื่น ๆ	(128,695.93)	-0.41%
รวมทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	31,032,006.21	100.00%

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอรัปชั่น 70 หุ่นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560
 มูลค่าทรัพย์สินต่อหน่วยลงทุน 10.9382 บาท

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)
รายชื่อบริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์
ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของ ค่านายหน้า ทั้งหมด
1	บล.บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	26,944.47	28.05
2	บล.ไทยพาณิชย์ จำกัด	19,261.14	20.05
3	บล.เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	11,525.46	12.00
4	บล.ทิสโก้ จำกัด	9,092.20	9.47
5	บล.ธนาชาต จำกัด (มหาชน)	8,705.05	9.06
6	บล.กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	6,557.76	6.83
7	บล.ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	5,847.63	6.09
8	บล.ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,112.66	3.24
9	บล.ทีรียู จำกัด	1,185.52	1.23
10	บล.อาร์ เอช บี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	860.40	0.90
11	บริษัทนายหน้าอื่นๆ	2,961.93	3.08
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		96,054.22	100.00

ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	531.77	2.46
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	6.38	0.03
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่านายทะเบียน (registrar fee)	212.71	0.99
ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี	30.00	0.14
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	173.31	0.80
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด*	954.17	4.42

*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ค่าเฉลี่ยของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน	21,598,788.22	บาท
---	---------------	-----

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนควรทราบ

รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมรอบปีบัญชี (30 กันยายน 2559 - 31 สิงหาคม 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 จันทะ | 2. นายวิญญู ศรีวิริยานนท์ | 3. นายสันธาน เสงสกุล | 4. นายบัญชา จึงวัฒนกิจ |
| 5. นายสิทธิการย์ พงษ์พัฒนศึกษา | 6. นายสุชัย สุตภาคย์ | 7. น.ส.จันทร์เพ็ญ ชูวงศ์ | 8. น.ส.พรธมา เทวาทดี |
| 9. น.ส.ประภาภรณ์ ชื้อเจริญกิจ | 10. น.ส.กวิศา เหมเวช | 11. น.ส.จารุภัทร์ ศรีจำเริญ | 12. นายสุทธิโรจน์ สิทธิพัฒนานนท์ |
| 13. นายชยุตม์ ฉัตรศิริชัยกุล | 14. นายสิทธิ์ จำตรงกุล | | |

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่
กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (ONE-ACT70LTF) ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บล.บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	บล.ทิสโก้ จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	บล.คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	บล.ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	บล.ซีไอเอ็มบี อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	บล.ภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	บล.เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	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.ธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	บล.เกียรตินาคิน จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	บล.ทรินิตี้ 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.ทีเอ็มบี แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	บล.ฟินันซ่า จำกัด	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.ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

แบบ 126 (1) - 4

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
 ของกองทุนรวมภายใต้การจัดตั้งและจัดการของบลจ. วรรณ จำกัด
 ประจำปี 2559 (30 กันยายน 2559 - 31 สิงหาคม 2560)
 ของกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ่นระยะยาว (ONE-ACT70LTF)

ประเภทธุรกรรม	สัดส่วนการทำธุรกรรม แต่ละประเภทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เมื่อเปรียบเทียบกับการทำธุรกรรม ประเภทเดียวกันนั้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1. การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	12.00
2. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกใหม่ ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่าย (underwriter) หรือผู้จัดการโครงการระดมตราสารแห่งหนี้ (arranger)	-
4. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออก	-
5. การซื้อตราสารแห่งหนี้ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง รับอาวัล หรือสลักหลังโอนประเภทมีสิทธิไถ่เบี่ย	-



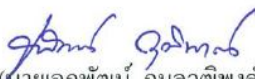
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ
กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาวซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
วรรณ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2559 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2560 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ
จัดการกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่
ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายเอกพัฒน์ กมลวิพัส)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวอัสรา หวังประเสริฐ)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 กันยายน พ.ศ. 2560



SP AUDIT CO.,LTD. บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

503/31, 18(A) Floor, KSL Tower, Si Ayutthaya Road, Ratchathewi, Bangkok 10400 T: +66 2 642-6172-4 F: +66 2 642-6253
503/31 ชั้น 18(เอ) อาคาร เค.เอส.แอล. ทาวเวอร์ ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 642-6172-4 แฟกซ์. +66 2 642-6253

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปรว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

SP Audit Co., Ltd.

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวชูชาน เอี่ยมวณิชชา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 11 ตุลาคม 2560

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว
งบดุล
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
สินทรัพย์	4	
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน : 28,229,782.95 บาท)		29,900,398.80
เงินฝากธนาคาร	6	1,212,457.30
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		47,846.04
รวมสินทรัพย์		31,160,702.14
หนี้สิน	4	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	125,510.99
หนี้สินอื่น		3,184.94
รวมหนี้สิน		128,695.93
สินทรัพย์สุทธิ		31,032,006.21
สินทรัพย์สุทธิ:	4	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		28,370,152.05
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		567,646.78
กำไรสะสม		2,094,207.38
สินทรัพย์สุทธิ		31,032,006.21
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.9382
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุดงวด (หน่วย)		2,837,015.2008

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร			
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
CB17914A ครบกำหนด 14 ก.ย. 2560	3,000	2,998,606.26	10.03
CB17005B ครบกำหนด 05 ต.ค. 2560	2,000	1,997,479.80	6.68
CB17019A ครบกำหนด 19 ต.ค. 2560	3,000	2,995,450.20	10.02
CB18104A ครบกำหนด 04 ม.ค. 2561	1,000	995,652.54	3.33
รวมพันธบัตร		8,987,188.80	30.06
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		10,451,510.00	34.95
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11,200	2,066,400.00	6.91
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	29,600	2,079,400.00	6.95
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	111,800	2,090,660.00	6.99
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	14,100	2,122,050.00	7.10
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	28,000	2,093,000.00	7.00
เงินทุนและหลักทรัพย์		2,308,600.00	7.72
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	19,400	2,308,600.00	7.72
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		2,073,150.00	6.93
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	27,100	2,073,150.00	6.93
พลังงานและสาธารณูปโภค		4,084,950.00	13.67
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	51,600	1,960,800.00	6.56
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	357,000	2,124,150.00	7.11
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		1,995,000.00	6.67
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	45,600	1,995,000.00	6.67
รวมหุ้นสามัญ		20,913,210.00	69.94
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 28,229,782.95 บาท)		29,900,398.80	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว		
งบกำไรขาดทุน		
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560		
	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
รายได้จากการลงทุน	4	
รายได้เงินปันผล		582,627.00
รายได้ดอกเบี้ย		81,922.76
รวมรายได้จากการลงทุน		664,549.76
ค่าใช้จ่าย	4	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	531,768.29
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	6,381.23
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	212,707.33
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		30,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		173,308.48
รวมค่าใช้จ่าย		954,165.33
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(289,615.57)
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน	4	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		713,207.10
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,670,615.85
รวมรายการกำไรจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		2,383,822.95
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		2,094,207.38

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560

(หน่วย : บาท)

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด	
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(289,615.57)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	713,207.10
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,670,615.85
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	2,094,207.38
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายเริ่มแรก	6,649,972.27
การขายหน่วยลงทุนระหว่างงวด	23,473,211.58
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนระหว่างงวด	(1,185,385.02)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	28,937,798.83
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	31,032,006.21
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด	31,032,006.21

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน	(หน่วย : หน่วย)
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	664,997.2270
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	2,286,073.3462
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(114,055.3724)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	2,837,015.2008

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว

งบกระแสเงินสด

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560

(หน่วย : บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	2,094,207.38
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	
การซื้อเงินลงทุน	(59,723,311.95)
การขายเงินลงทุน	32,283,501.72
ส่วนต่อมูลค่ายุทธสินทรัพย์ตัดจำหน่าย	(76,765.62)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(47,846.04)
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	125,510.99
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	3,184.94
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(713,207.10)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,670,615.85)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(27,725,341.53)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	6,649,972.27
การขายหน่วยลงทุนระหว่างงวด	23,473,211.58
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนระหว่างงวด	(1,185,385.02)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	28,937,798.83

เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,212,457.30
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นงวด	-
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายงวด	1,212,457.30

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560

(หน่วย : บาท)

ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)

มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	10.0000
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน:	
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.1411)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.3229
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.7564
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.9382
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	10.9382

อัตราส่วนของกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) 9.70

อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)	31,032
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	4.42
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	3.08
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวด	
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) ***	211.34

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างงวด
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด เนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาลาดของเงินลงทุนในระหว่างงวด
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและใบรับฝากเงิน และการซื้อขายเงินลงทุน ต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560

1. ลักษณะของกองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว

กองทุนเปิด วรรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559 มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ โดยมีนโยบายเน้นการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝากของบริษัทที่มี แนวโน้มหรือปัจจัยพื้นฐานดีและดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี ซึ่งผ่านเกณฑ์การพิจารณาหรือดัชนีชี้วัดในการกำกับดูแลกิจการที่ดีจากองค์กรหรือสถาบันที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริตในระดับ 4 ขึ้นไป รวมทั้งตราสารภาครัฐ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยในสัดส่วนดังกล่าว จะเป็นหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เฉลี่ยในรอบปีบัญชี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนและไม่เกินร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือกองทุนจะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) กำหนดให้ลงทุนได้โดยในส่วนของตราสารนี้จะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) โดยสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละช่วงเวลา

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้น แต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินของกองทุน

3.2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวดปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งาน ฝ่ายบริหารของกองทุนเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง และแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กองทุนใช้วิธีราคาทุนค้ำจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนค้ำจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่าบัญชีจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

4.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

4.5 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

4.6 การใช้ประมาณการทางบัญชี

กองทุนจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากองทุนจะสูญเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้นและกองทุนสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนสรุปได้ดังนี้

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.50 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 1.00 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

6. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

<u>ธนาคาร</u>	<u>เงินต้น (บาท)</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)</u>
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ประเภทออมทรัพย์	1,212,457.30	0.370

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 มีดังต่อไปนี้

	<u>(หน่วย : บาท)</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	531,768.29	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	212,707.33	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
ค่านายหน้า	11,525.46	ตามราคาตลาด

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	67,642.35
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	27,056.94

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 92.01 ล้านบาท โดยคิดเป็น อัตราร้อยละ 425.98 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

9. เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า
ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Risk) เป็นต้น โดยความเสี่ยงดังกล่าวลดลงได้โดยการกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ เพื่อกำหนดสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสม รวมทั้งดำเนินการติดตามและวิเคราะห์ปัจจัยที่จะมีผลกระทบต่อระดับราคาของหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ไม่ได้กำหนด	ระยะเวลาครบกำหนด		รวม
	ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	20,913,210.00	-	8,987,188.80	29,900,398.80
เงินฝากธนาคาร	-	1,212,457.30	-	1,212,457.30

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือ ความผันผวนของราคาตราสารหนี้อื่นเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทน ส่งผลให้ราคาของตราสารหนี้ที่ผู้ลงทุนถืออยู่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางตรงกันข้าม เช่น เมื่ออัตราผลตอบแทนลดลง พันธบัตรและหรือหุ้นกู้ก็จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น กองทุนก็จะได้รับผลตอบแทนในรูปของกำไร (Capital Gain) แต่ถ้าอัตราผลตอบแทนเพิ่มสูงขึ้นจะทำให้ราคาพันธบัตรและหรือหุ้นกู้นั้นลดลง กองทุนก็จะเกิดผลขาดทุนขึ้นได้ ดังนั้นตราสารหนี้ที่มีอายุยืนยาว ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนก็จะยิ่งมาก ราคาหน่วยลงทุนก็就会有ความผันผวนมาก

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	(หน่วย:บาท)		
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน	-	29,900,398.80	29,900,398.80
เงินฝากธนาคาร	1,212,457.30	-	1,212,457.30

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุน ณ วันที่ในงบการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

10. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2560 คณะกรรมการจัดการลงทุนของกองทุนได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.20 บาทต่อหน่วย

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2560