



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ที่ผู้ถือหุ้นใหญ่คือกระทรวงการคลัง

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ (MGE)

รายงานประจำปี ที่ 9

(1 มกราคม 2553 – 31 ธันวาคม 2553)

สารบัญ

	หน้า
สารสนเทศบริษัทจัดการ	1
รายละเอียดการลงทุน	3
ตารางผลการดำเนินงานของกองทุน	8
การจ่ายเงินปันผล	8
รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุน	9
รายละเอียดตัวตราสาร	9
ตารางการรับผลประโยชน์ตอบแทน	10
การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	11
ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	12
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	13
ข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	14
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	18
งบการเงินและรายงานผู้สอบบัญชี	19

สารสนเทศบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ขอรายงานการดำเนินงานของ กองทุนเปิด เอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553 ให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนได้ทราบดังนี้

ภาวะตลาดตราสารทุนประเทศเกิดใหม่

ดัชนี MSCI World ปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 832.50 จุด ณ 31 ธันวาคม 2552 มาอยู่ที่ระดับ 897.67 จุด ณ 31 ธันวาคม 2553 ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.83 ในรูปสกุลเงินท้องถิ่น หรือร้อยละ 9.55 ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ดัชนีตลาดหุ้นต่างประเทศในช่วงเดือนมกราคมปรับตัวลดลงจากปัจจัยความกังวลในเรื่องการใช้นโยบายทางการเงินที่ตึงตัวขึ้นในประเทศจีน จากปัจจัยข้างต้นส่งผลให้นักลงทุนมีความกังวลว่าธนาคารจีนอาจปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยเร็วกว่าที่นักลงทุนคาดการณ์ ทั้งนี้ ธนาคารของจีนเริ่มขยับ Reserve Requirement Ratio ขึ้นในวันที่ 13 มกราคม นอกจากนี้ยังได้รับผลกระทบเชิงลบจากนโยบายของประธานาธิบดีโอบามาในการเข้ามาควบคุมความเสี่ยงของธนาคารพาณิชย์ในสหรัฐอเมริกา กอปรกับนักลงทุนเริ่มมีความกังวลต่อกรณีวิกฤตหนี้ประเทศกรีซ ส่งผลให้ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวลดลงอย่างมาก อย่างไรก็ตามดัชนีตลาดหุ้นต่างประเทศกลับมาปรับตัวเพิ่มขึ้นอีกครั้งในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ – เมษายน โดยได้รับปัจจัยบวกจากการคาดการณ์เศรษฐกิจโลกที่จะเริ่มฟื้นตัวดีขึ้น ทั้งนี้ตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่ประกาศออกมายังคงสะท้อนแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ รวมทั้งตัวเลขเศรษฐกิจที่ประกาศออกมาในประเทศแถบยุโรปก็มีแนวโน้มที่ปรับตัวดีขึ้นเช่นกัน ส่งผลให้นักลงทุนมีความมั่นใจต่อเสถียรภาพของการเติบโตของเศรษฐกิจโลกมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ ผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนที่ประกาศในช่วงระยะเวลาดังกล่าวในประเทศสหรัฐอเมริกาออกมาโดยส่วนใหญ่ดีกว่าที่นักลงทุนคาดการณ์ จากปัจจัยข้างต้นส่งผลให้ดัชนีตลาดหุ้นทั่วโลก รวมทั้งตลาดหุ้นในเอเชียปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง จนกระทั่งในช่วงปลายเดือนเมษายนนักลงทุนเริ่มกลับมากังวลอีกครั้งต่อการลุกลามกรณีวิกฤตหนี้ประเทศกรีซไปยังประเทศอื่นในกลุ่มประเทศยุโรป ซึ่งมีไอร์แลนด์ โปรตุเกส สเปน และอิตาลีเป็นประเทศที่มีความเสี่ยงในด้านภาระหนี้ของประเทศ กระทบความเชื่อมั่นของนักลงทุนที่มีต่อความอยู่รอดของสหภาพยุโรป อีกทั้งทางการเงินยังมีมาตรการควบคุมความร้อนแรงของเศรษฐกิจออกมาเป็นระยะ เพื่อรับมือกับการขยายตัวของสินเชื่อและราคาอสังหาริมทรัพย์ในบางพื้นที่ที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก และอัตราเงินเฟ้อของจีนที่เริ่มมีอัตราเร่งที่สูงขึ้น กดดันดัชนีในช่วงเดือนพฤษภาคม-สิงหาคม อย่างไรก็ตาม ความเชื่อมั่นของนักลงทุนเริ่มกลับมาหลังจากตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯยังสามารถแสดงการฟื้นตัวที่ค่อนข้างแข็งแกร่งและดีกว่าที่นักเศรษฐศาสตร์คาดไว้ ผลประกอบการบริษัทโดยรวมออกมาดีไม่มีสัญญาณชะลอตัวเหมือนตัวเลขเศรษฐกิจในช่วงกลางปี บริษัทเริ่มประกาศการควบรวมกิจการในหลายๆ อุตสาหกรรม เป็นอีกสัญญาณที่บ่งชี้ว่าบริษัทมองหาช่องทางทางการขยายธุรกิจ ทำให้ดัชนีเริ่มปรับตัวขึ้นตั้งแต่เดือนกันยายนเป็นต้นมา

สำหรับแนวโน้มการลงทุนตราสารทุนต่างประเทศคาดว่าในระยะยาวตลาดหุ้นต่างประเทศยังคงมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นตามแนวโน้มผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนที่ปรับตัวดีขึ้นตามภาวะเศรษฐกิจโลกที่มีแนวโน้มฟื้นตัวเป็นปีที่ 3 นักลงทุนยอมรับความเสี่ยงมากขึ้น กอปรกับเงินลงทุนในสินทรัพย์ระยะสั้นในระบบยังคงมีอยู่ค่อนข้างมากย่อมหาสินทรัพย์เสี่ยงเพื่อเพิ่มผลตอบแทนเนื่องจากดอกเบี้ยของเงินฝากหรือตราสารหนี้ค่อนข้างต่ำ อย่างไรก็ตามตลาดหุ้นต่างประเทศอาจมีความผันผวนตามความกังวลเรื่องมาตรการควบคุมความร้อนแรงของจีน ภาวะเงินเฟ้อในประเทศเกิดใหม่ การใช้มาตรการควบคุมเงินทุนไหลเข้าของประเทศเกิดใหม่ และการแก้วิกฤตปัญหาหนี้ของยุโรป

ภาวะตลาดอัตราแลกเปลี่ยน

ในช่วงปี 2553 ค่าเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ สรอ. อยู่ที่ระดับที่ 33.34 ณ วันที่ 1 มกราคม 2553 โดยภาพรวมค่าเงินบาทเทียบกับเงินดอลลาร์สหรัฐเคลื่อนไหวในทิศทางแข็งค่าเทียบกับดอลลาร์ สรอ. เป็นผลมาจากปัจจัยพื้นฐานเศรษฐกิจของไทยที่มีการขยายตัวต่อเนื่องสะท้อนได้จาก GDP ปี 2553 นอกจากนี้ ภาคการส่งออกขยายตัวและเกินดุลบัญชีการค้าต่อเนื่อง การเพิ่มขึ้นของเงินทุนสำรองเงินตราต่างประเทศ และเงินทุนต่างชาติที่ไหลเข้ามาในตลาดเอเซียมากขึ้นรวมทั้งตลาดทุนไทยอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าในช่วงเดือนพฤษภาคม มีปัจจัยลบจากทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ อาทิเช่น ตลาดมีความกังวลในปัญหาหนี้สาธารณะที่สูงทำให้เกิดการขาดดุลทางการคลังที่สูงของกลุ่มประเทศในยุโรป ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกและยุโรป ประกอบกับเกิดสถานการณ์ความขัดแย้งบนคาบสมุทรเกาหลีระหว่างเกาหลีใต้และเกาหลีเหนือที่ตึงเครียดมากขึ้น จากผลของปัจจัยภายนอกประเทศดังกล่าวมีผลให้นักลงทุนลดการถือครองสินทรัพย์เสี่ยง เห็นได้จากการปรับฐานลงของตลาดหุ้นต่างประเทศ รวมทั้งตลาดหุ้นเอเซียและตลาดหุ้นไทย และการเพิ่มน้ำหนักเข้าถือครองดอลลาร์ สรอ. นอกจากนี้ ประเทศไทยประสบปัญหาความไม่สงบทางการเมืองไทย มีผลให้นักลงทุนต่างชาติขาดความเชื่อมั่นจึงเทขายหุ้นไทยต่อเนื่อง มีผลกดดันให้ค่าเงินบาทอ่อนค่าในช่วงนั้น จากต้นเดือนค่าเงินบาทอยู่ที่ 32.31 บาทต่อดอลลาร์ สรอ. ณ วันที่ 4 พฤษภาคม 2553 มาอยู่ที่สูงสุด 32.75 บาทต่อดอลลาร์ สรอ. ณ วันที่ 7 มิถุนายน 2553 เนื่องจากนักลงทุนกังวลต่อปัญหาการเมืองไทยที่จะมีผลกระทบต่อการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยในครึ่งปีหลังที่อาจจะชะลอตัวลง แต่ภายหลังปัญหาการเมืองในประเทศคลี่คลายและด้วยปัจจัยปัจจัยพื้นฐานเศรษฐกิจไทยยังดี และจากผลของปัญหาการเมืองไม่ได้มีผลกระทบมากนักต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจไทย จึงมีเงินทุนต่างชาติไหลกลับเข้ามาลงทุนในประเทศ ส่งผลให้ค่าเงินบาทกลับมาแข็งค่าอยู่ที่ 30.01 บาทต่อดอลลาร์ สรอ. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 โดยทั้งปี 2553 ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นมากประมาณ 9.58% ซึ่งการแข็งค่าของค่าเงินบาทเป็นไปในทิศทางเดียวกับค่าเงินเอเซียสกุลอื่นๆ อย่างไรก็ตาม ธนาคารแห่งประเทศไทยยังเข้าดูแลและควบคุมค่าเงินบาทเป็นระยะ เพื่อรักษาเสถียรภาพค่าเงินบาทต่อดอลลาร์ สรอ.

ทั้งนี้ กองทุนได้ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนภายใต้กรอบนโยบายการลงทุน และตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ด. และธนาคารแห่งประเทศไทย โดยคำนึงผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุน โดยคณะกรรมการนโยบายการลงทุนได้ติดตามภาวะตลาดอย่างใกล้ชิด และมีการปรับกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยง ตามความเหมาะสม ซึ่งช่วยลดผลกระทบในเชิงลบของความผันผวนของค่าเงิน

ในโอกาสที่ กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ ได้ดำเนินการมาครบรอบปีบัญชีที่ 9 เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2553 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน บริษัทฯ จะคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน (31 ธันวาคม 2553)

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หุ้นสามัญในต่างประเทศ		408,993,483.56	91.27
AUSTRALIA			
Airlines			
QANTAS AIRWAYS	35,660	2,798,364.88	0.62
BERMUDA			
Chemicals			
Huabao Intl Hldg	10,000	487,751.70	0.11
Electric Utilities			
CEMIG Pref	7,800	3,782,715.27	0.84
CANADA			
Air Freight & Logistics			
Deutsche Post	10,020	5,145,473.07	1.15
Industrial Conglomerates			
SIEMENS AG	1,855	6,953,084.61	1.55
Oil, Gas & Consumable Fuels			
ULTRA PETROLEUM CORP	2,332	3,357,585.15	0.75
FRANCE			
Automobiles			
Renault SA	1,894	3,331,371.79	0.74
Diversified Telecommunication Svcs			
FRANCE TELECOM SA	2,889	1,821,741.77	0.41
Oil, Gas & Consumable Fuels			
TOTAL SA	4,673	7,491,914.87	1.67
GERMANY			
Chemicals			
BASF SE	3,445	8,359,238.28	1.87
K&S AG	1,991	4,537,285.55	1.01
HONG KONG			
Airlines			
Cathay Pacific Air	43,000	3,576,136.62	0.80

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
Oil, Gas & Consumable Fuels			
China Petro&Chem-H	178,000	5,134,652.21	1.15
JAPAN			
Automobiles			
HONDA MOTOR CO LTD	3,684	4,401,454.51	0.98
Commercial Banks			
MITSUBISHI TOKYO FIN	43,628	7,117,467.26	1.59
Insurance			
Sony Financial Holdi	33	4,028,514.51	0.90
Tokio Marine Hldgs	6,100	5,501,678.74	1.23
Marine			
MITSUI OSK LINE	19,737	4,063,371.72	0.91
Office Electronics			
CANNON INC	2,600	4,067,720.02	0.91
Pharmaceuticals			
DAIICHI SANKYO CO LTD.	8,300	5,481,016.87	1.22
Trading Companies & Distributors			
MITSUBISHI CORP	8,900	7,269,646.84	1.62
NETHERLANDS			
Diversified Telecommunication Svcs			
KONINKLIJKE KPN NV	7,807	3,447,153.69	0.77
Food Products			
UNILEVER NV	4,754	4,478,875.13	1.00
Industrial Conglomerates			
KON PHILIPS ELECTRS	3,929	3,641,249.87	0.81
NORWAY			
Chemicals			
Dow Chemical Co	7,100	7,305,755.16	1.63
Commercial Banks			
CIMB Group Holdings	23,500	1,952,477.94	0.44
Commercial Banks			
OCBC	18,343	4,263,875.06	0.95
Diversified Telecommunication Svcs			
TeliaSonera Ab	13,878	3,316,224.33	0.74

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
SWEDEN			
Machinery			
VOLVO AB B	9,666	5,135,171.52	1.15
SWITZERLAND			
Capital Markets			
CREDIT SUISSE GROUP	4,993	6,081,881.28	1.36
Insurance			
Zurich Finl Srvcs Ag	1,194	9,351,024.82	2.09
UNITED KINGDOM			
Automobiles			
Isuzu Motors Ltd	40,000	5,485,067.68	1.22
Chemicals			
CF INDUSTRIES HOLDING	1,500	6,110,131.50	1.36
Commercial Banks			
BARCLAYS PLC	32,916	4,064,127.03	0.91
DNB Nor ASA	10,208	4,335,157.36	0.97
HSBC HOLDINGS PLC	22,000	6,759,427.57	1.51
STANDARD CHARTERED	4,376	3,563,131.21	0.80
Containers & Packaging			
Rexam PLC	46,032	7,226,902.59	1.61
Machinery			
Ingersoll-Rand Plc	3,479	4,937,718.96	1.10
Metals & Mining			
XSTRATA P[LC	13,572	9,641,933.99	2.15
Pharmaceuticals			
ASTRAZENECA PLC	2,787	3,842,878.93	0.86
UNITED STATES			
Aerospace & Defense			
Boeing Co	2,700	5,310,728.28	1.19
Automobiles			
General Motors Co	1,500	1,666,440.60	0.37
Biotechnology			
AMGEN INC	2,300	3,805,777.80	0.85
Capital Markets			
BLACK ROCK INC	900	5,169,673.08	1.15

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
Chemicals			
MOSAIC CO/THE	2,500	5,753,726.00	1.28
Commercial Banks			
Bk Santander Brasil	7,300	2,988,852.99	0.67
PNC FINANCIAL SVCS	2,438	4,461,785.75	1.00
WELLS FARGO & CP	8,900	8,312,943.54	1.86
Communications Equipment			
CISCO SYSTEMS INC	7,200	4,390,071.84	0.98
Computers & Peripherals			
APPLE INC	720	6,999,810.05	1.56
Diversified Financial Services			
JP MORGAN CHASE & CO	5,836	7,461,552.44	1.67
Diversified Telecommunication Svcs			
AT&T INC	4,631	4,100,811.63	0.92
Food & Staples Retailing			
Sysco Corp	5,700	5,050,861.20	1.13
Health Care Providers & Services			
UNITED HEALTH GROUP	4,553	4,955,282.14	1.11
Household Durables			
Stanley Black&Decker	1,900	3,829,377.42	0.85
Industrial Conglomerates			
3M CO	2,178	5,665,156.60	1.26
GENERAL ELECTRIC CO	15,100	8,324,035.06	1.86
Insurance			
ACE LTD	2,731	5,123,943.17	1.14
Prudential PLC	13,134	4,140,120.82	0.92
Machinery			
Caterpillar Inc	2,100	5,928,116.04	1.32
Changsha Zoomlion He	14,100	959,979.19	0.21
Media			
CBS CORP CI B	9,500	5,454,586.50	1.22
Multiline Retail			
TARGET CORPORATION	4,000	7,249,272.80	1.62
Multi-Utilities			
PG&E CORP	1,800	2,595,415.68	0.58

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
Oil, Gas & Consumable Fuels			
CHEVRON TEXACO CORP	1,957	5,382,288.18	1.20
CONOCOPHILIPS	2,200	4,515,574.80	1.01
EXXON MOBIL CORP	3,186	7,021,424.04	1.57
PetroChina Co Ltd	162,000	6,381,560.28	1.42
Southwestern Energy	3,000	3,384,420.60	0.76
Pharmaceuticals			
ABBOTT LABORATORIES	2,200	3,176,816.28	0.71
MERCK & CO	3,752	4,075,593.49	0.91
PFIZER INC	14,774	7,796,999.18	1.74
Teva Pharmaceutical	3,399	5,380,468.62	1.20
Semiconductors & Semiconductor Eqpt			
Analog Devices Inc	5,200	5,903,943.76	1.32
Maxim Integrated Prd	10,700	7,617,402.76	1.70
Software			
MICROSOFT CORP	6,169	5,191,267.79	1.16
ORACLE CORPORATION	7,600	7,169,703.20	1.60
Specialty Retail			
HOME DEPOT INC	3,800	4,015,491.92	0.90
STAPLES INC	6,600	4,529,499.48	1.01
Wireless Telecommunication Services			
Axiata Group Bhd	88,400	4,104,356.70	0.92
เงินฝากธนาคาร		30,416,557.24	6.79
ทรัพย์สินอื่น		12,698,931.41	2.83
หนี้สินอื่น		(3,975,188.24)	(0.89)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		448,133,783.97	100.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน		7.3961	บาท

หมายเหตุ: บริษัทจัดการได้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของกองทุน โดยใช้วิธีการคำนวณตามหลักเกณฑ์ของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

ผลการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2553	3 เดือน (1 ต.ค. 53)	6 เดือน (2 ก.ค. 53)	1 ปี (30 ธ.ค. 52)	3 ปี (4 ม.ค. 51)
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์	7.91	22.11	6.56	-20.26
เกณฑ์มาตรฐาน ⁽¹⁾	7.38	14.60	-1.55	-25.51

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ MSCI World Index

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

การจ่ายเงินปันผล

สำหรับในรอบปีบัญชีที่ 9 กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน ในอัตรา 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2554

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	30,416,557.24	6.79
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) เท่ากับ 15 %NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ		มูลค่า หน้าตัว (บาท)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)
				TRIS	FITCH		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ	-	-	-	-	-	30,097,937.09
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารคาลิยง	-	-	-	-	-	318,620.15

การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ด้วย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับข้อมูลสารสนเทศเพื่อ กองทุนจากบุคคลที่ผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น บทวิเคราะห์วิจัยภาพรวมเศรษฐกิจ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม ภาวะอุตสาหกรรม และปัจจัยพื้นฐาน ของธุรกิจที่จะทำการลงทุน รวมถึงข้อมูลสารสนเทศจากการได้รับเชิญให้ร่วม company visit เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการ จัดให้มีการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ทั้งวิเคราะห์ในเชิงปริมาณ (Quantitative) เช่น การวิเคราะห์งบการเงิน เป็นต้น และวิเคราะห์ในเชิงคุณภาพ (Qualitative) เช่น การวิเคราะห์นโยบายของบริษัทของผู้ออกตราสารที่กองทุนจะไปลงทุน เป็นต้น รวมถึงเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงของตราสาร การวิเคราะห์ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับการสร้างกลุ่มสินทรัพย์ลงทุน (Portfolio constructive) และการกำหนดระดับความปลอดภัยของเงินลงทุน จึงขอเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ ดังนี้

- | | |
|---|--|
| 1. บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป | 23. บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ |
| 2. บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส | 24. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย |
| 3. บมจ. หลักทรัพย์ กรุงศรีอยุธยา | 25. บมจ. ธนาคารทีสโก้ |
| 4. บมจ. หลักทรัพย์ บัวหลวง | 26. บมจ. ธนาคารทหารไทย |
| 5. บมจ. หลักทรัพย์ พัฒนาสิน | 27. บมจ. ธนาคารกรุงเทพ |
| 6. บมจ. หลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล | 28. บมจ. ธนาคารยูโอบี |
| 7. บมจ. หลักทรัพย์ เคทีซีมิโก็ | 29. เมอร์ริล ลินช์ |
| 8. บมจ. หลักทรัพย์ ภัทร | 30. ซีไอเอ็มบี กรุ๊ป |
| 9. บมจ. หลักทรัพย์ กสิกรไทย | 31. ธนาคารเจพี มอร์แกน เซส |
| 10. บมจ. หลักทรัพย์ ชิกโก | 32. ธนาคาร บีเอ็นพี พารีบาส์ |
| 11. บมจ. หลักทรัพย์ ไซรัส | 33. ธนาคารคาลิยง |
| 12. บจก. หลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ | 34. ธนาคารซีทีแบงก์ |
| 13. บมจ. หลักทรัพย์ ธนชาต | 35. ธนาคารดอยซ์แบงก์ |
| 14. บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) | 36. ธนาคาร เอบีเอ็น แอมโร เอ็น.วี. |
| 15. บมจ. หลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) | 37. ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น |
| 16. บมจ. หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) | 38. บจก. หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) |
| 17. บจก. หลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) | 39. บจก. หลักทรัพย์ บาร์เคลย์ แคปปิตอล (ประเทศไทย) |
| 18. บจก. หลักทรัพย์ ทีเอ็มบี แมคควอรี (ประเทศไทย) | 40. บจก. หลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) |
| 19. บมจ. หลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) | 41. บจก. หลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) |
| 20. บมจ. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) | 42. บจก. หลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) |
| 21. บมจ. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา | 43. บจก. หลักทรัพย์ ฟินันซ่า |
| 22. บมจ. ธนาคารไทยธนาคาร | |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน อาจได้รับอภินันทนาการอื่น ซึ่งอาจเป็นบริการหรือทรัพย์สินเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น การจัดสัมมนาเพื่อให้ข้อมูลและแนวคิดต่างๆ การเดินทางไปศึกษาวิธีปฏิบัติงานอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการกองทุน การจัดหาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์อื่นๆ ที่เป็นเครื่องมือในการส่งข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็น real time บทวิเคราะห์ ข้อมูลและสถิติต่างๆ เป็นต้น อันเป็นประโยชน์ที่มีมูลค่าในทางเศรษฐกิจต่อกองทุน จึงขอเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อผู้ให้บริการ	ลักษณะของ อภินันทนาการ	เหตุผล/ประโยชน์ในการรับสิทธิ
1	CITIBANK, N.A.	สัมมนา	G10 Rates Seminar 2010
2	United Overseas Bank (Thai) Public Co., Ltd.	ประชุม	Update ภาวะตลาด
3	CITIBANK, N.A.	สัมมนา	FX Seminar
4	Asia Plus Securities Public Co., Ltd.	CEO Meeting	PTT CEO Meeting
5	United Overseas Bank (Thai) Public Co., Ltd.	Lunch	Thank you From Broker
6	KGI Securities (Thailand) Public Co., Ltd.	Lunch	Thank you From Broker

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mfcfund.com ในเมนู “เกี่ยวกับ MFC”

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553

ชื่อบริษัท	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า ต่อค่านายหน้าทั้งหมด (%)
1 MORGAN STANLEY & CO., INC	139,426.04	23.36
2 BARCLAY'S CAPITAL	127,873.81	21.43
3 MERRILL LYNCH	45,408.97	7.61
4 GOLDMAN SACHS & CO	41,360.57	6.93
5 CS FIRST BOSTON	34,571.69	5.79
6 WBS WARBURG	31,279.60	5.24
7 SOLOMON SMITH BARNEY	25,454.34	4.27
8 JP MORGAN CHASE	16,527.34	2.77
9 RED/SPEAR LEEDS & KILLOG	12,317.16	2.06
10 MACQUARIE	11,403.50	1.91
11 ค่านายหน้าที่เหลือ	111,145.65	18.62
รวมค่านายหน้าทั้งหมด	596,768.67	100.00

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) ¹	2,686	4.38
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) ¹	976	1.59
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	116	0.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee) ¹	448	0.73
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (ค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทุนรวม)	2,797	4.57
ค่าสอบบัญชี	720	1.18
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	135	0.22
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ²	7,877	12.86

หมายเหตุ:

- รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
- ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
2. ธนาคารออมสิน
3. บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)
4. บริษัท เมืองเอกวิस्ता กอล์ฟ คอร์ส จำกัด
5. ไทยไพรม์ฟันด์ ลิมิเตด
6. บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชัน เซอร์วิส จำกัด
7. ASEAN Investment Trust (AIT)
8. บริษัท เอ็มเอฟโฮลดิ้งส์ จำกัด
9. บริษัทประกันสินเชื่อดูแลสุขภาพขนาดย่อม
10. สถาบันบริหารกองทุนพลังงาน (องค์การมหาชน) กระทรวงพลังงาน
11. หุ้นสามัญ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
12. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 5/2ปี/2553
13. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 4/3ปี/2553
14. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 1/364/53
15. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 5/365/53
16. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.98/15/53
17. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.102/13/53
18. ตัวเงินคลัง งวดที่ L5/182/54
19. กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ไทคอน
20. กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์ พอร์เรน โนท
21. หุ้นกู้บ้านปู ครั้งที่ 1/2552 ชุดที่ 3
22. หุ้นกู้บ้านปู ครั้งที่ 1/2552 ชุดที่ 2
23. หุ้นกู้ บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2552 ชุดที่ 2
24. หุ้นกู้ บริษัท อุตสาหกรรมเคปิตอลลอว์ดีลีตา ครั้งที่ 1/2552 ชุดที่ 1
25. หุ้นกู้ของ บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ.2558
26. หุ้นกู้มีประกันของ บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2553 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ.2555
27. หุ้นกู้มีประกันจำนวน 2,500,000,000 บาท ของ บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2553 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ.2556
28. หุ้นกู้ของ บริษัท พกษา เรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ.2556
29. หุ้นกู้ของ บริษัท พกษา เรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ.2558

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

30. หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของ บริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ. 2556
31. หุ้นกู้ บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ. 2556
32. บริษัท ไทยเอ็กซิม อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 48.99
33. บริษัท เอ็มเอฟซี เรียลเอสเตท แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
34. บริษัท เอ็มเอฟซี เอสโก จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
35. บริษัท ทีปรีक्षा เอ็มเอฟซี จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
36. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 1/364/52
37. ตัวเงินคลัง งวดที่ L5/91/53
38. บริษัท สหกลศาสตร์ จำกัด
39. บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ พารา จำกัด (มหาชน) รอการชำระบัญชี
40. กองทุน เค พันธบัตรเกาหลี 1 ปี เออี (KKG1YAE)
41. กองทุนเปิดเอสซีไอ ตราสารหนี้ต่างประเทศ จีไอ 12M3/09 (SCIING 12M3/09)
42. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 11/182/52
43. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 13/182/52
44. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 4/364/52
45. ตัวเงินคลัง งวดที่ L4/182/53
46. ตัวเงินคลัง งวดที่ L3/182/53
47. ตัวเงินคลัง งวดที่ L10/182/53
48. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 5/2ปี/2549
49. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 5/364/52
50. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 5/91/53
51. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 23/181/52
52. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ 22/182/52
53. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.47/14/53
54. ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
55. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 3/2ปี/2551
56. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.54/14/53
57. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.56/13/53
58. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.57/13/53

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
59. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.64/14/53
60. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.65/14/53
61. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.66/14/53
62. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.72/14/53
63. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.73/14/53
64. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.74/14/53
65. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.83/13/53
66. พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย งวดที่ พ.90/15/53
67. ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี
68. นายเลอศักดิ์ จุลเทศ
69. นายวัชรดา ตันตริยานนท์
70. นายยงยุทธ ตะริโย
71. นางญาใจ พัฒนสุขสวัสดิ์
72. นายกฤษฎา จินะวิจารณ์
73. นายสตาฐ เตชะอุบล
74. พล.ต.อ.อดุลย์ แสงสิงแก้ว
75. นายโชคชัย อักษรนันท์
76. นายกริช อัมโภชน
77. นายบุญชัย โชควัฒนา
78. นายสุรเจียร จักรธรรานนท์
79. ดร.พิชิต อัคราทิตย์
80. นายสุนทร พจน์ธนาศ
81. ดร.ศุภกร สุนทรกิจ
82. นางจิราพร บุญวานิช
83. นางโศภิตา ลู่วิระพันธ์
84. นางพัฒนรัชต์ บรรพโต
85. นางประไพศรี นันทิยา
86. นายชาญ พวงสุตรัก
87. นางอภิรดี พิชัยศรทัต
88. นางอภิรดี ชัยรัตน์

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
89. นางรจิตพร มนะเวส
90. นางณัฐรา อิศรินทร์
91. นายเจริญชัย เล็งศิริวัฒน์
92. นางวรลักษณ์ เสน่ห์ลักษณ์
93. นางสาวรณมา วัฒนลี
94. นางสุทธศรีภา คูรัตน์
95. นายอภิรักษ์ พุ่มกลิ่น
96. นายธงชัย ตั้งสถาพรชัยกุล
97. นางสาวจริยา ศรีสนองเกียรติ
98. นายกฤษฎา ฉัตรบรรยง
99. นางวรวรรณ เลหาพะพลวัฒนา
100. นางพัชนี มีชัยศรี
101. นางสาวสุพิภา สมไทย
102. นายสมชัย พชรพิสุทธิสิน
103. นายวิศิษฐ์ วงศ์รวมลาภ
104. นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล
105. นายเบน เตชะอุบล
106. นางวลัยพร ไชยชนะ
107. นายสมพร บุรินทราธิกุล
108. นายปี เตชะอุบล
109. นายอดิสร ธนนันทน์ราพุล
110. นายทอมมี เตชะอุบล
111. นางสาวสุภรณ์ ตรวิชัยพงศ์
112. นายหรรณย์ คัคณาพร
113. นายคณิน นามโคตร
114. นางสาวลักษณ์ชนก สงวนรักศักดิ์
115. นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมบุญ
116. บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อผู้ฝาก

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บลจ. เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) โดยตรง หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท (<http://www.mfcfund.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)



รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด เอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด เอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ อันมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ กองทุนรวมถึงกล่าว สำหรับระยะเวลารอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้ โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิด เอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

(ณิชน ขจิตสุวรรณ)

Vice President

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารซิตี้แบงก์ สาขากรุงเทพฯ

กรุงเทพฯ 26 มกราคม 2554

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2552 และ 2551 ของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของกองทุนสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 2549 และ 2548 ที่แสดงเปรียบเทียบเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 ที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานการตรวจสอบลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2551

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2552 และ 2551 ของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

๐ ๐
nmj ๐๐๐๐

นิติ จินจินรินทร์

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3809

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2553	2552
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 349,863,480 บาท ปี 2553			
และ 427,664,783 บาท ปี 2552)	5	408,993,484	470,676,073
เงินฝากธนาคาร	6	35,695,906	27,221,780
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		343,741	746,987
จากการขายเงินลงทุน		7,027,334	-
สินทรัพย์อื่น		48,508	53,033
รวมสินทรัพย์		452,108,973	498,697,873
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการแบ่งปันส่วนทุน		81,052	81,052
จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10	2,347,449	781,082
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9	1,546,688	1,737,720
รวมหนี้สิน		3,975,189	2,599,854
สินทรัพย์สุทธิ		448,133,784	496,098,019
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		605,899,383	624,830,512
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(96,262,905)	(102,092,876)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	4	(61,502,694)	(26,639,617)
สินทรัพย์สุทธิ		448,133,784	496,098,019
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		7.3961	7.9397
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		60,589,938.2806	62,483,051.1673
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

		จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
ประเทศออสเตรเลีย				
Airlines			2,798,365	0.68
Qantas Airways	35,660	2,798,365		0.68
ประเทศเบอร์มิวดา				
Chemicals			487,752	0.12
Huabao Intl Hldg	10,000	487,752		0.12
Electric Utilities			3,782,715	0.93
CEMIG Pref	7,800	3,782,715		0.93
ประเทศแคนาดา				
Air Freight & Logistics			5,145,473	1.26
Deutsche Post	10,020	5,145,473		1.26
Industrial Conglomerates			6,953,085	1.70
Siemens AG	1,855	6,953,085		1.70
Oil, Gas & Consumable Fuels			3,357,585	0.82
Ultra Petroleum Corp.	2,332	3,357,585		0.82
ประเทศฝรั่งเศส				
Automobiles			3,331,372	0.81
Renault SA	1,894	3,331,372		0.81
Diversified Telecommunication Services			1,821,742	0.45
France Telecom SA	2,889	1,821,742		0.45
Oil, Gas & Consumable Fuels			7,491,915	1.83
Total SA	4,673	7,491,915		1.83

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

		จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ประเทศเยอรมัน				
Chemicals			12,896,524	3.15
BASF AG		3,445	8,359,238	2.04
K&S AG		1,991	4,537,286	1.11
ประเทศฮ่องกง				
Airlines			3,576,137	0.87
Cathay Pacific Air		43,000	3,576,137	0.87
Oil, Gas & Consumable Fuels			5,134,652	1.26
China Petro&Chem-H		178,000	5,134,652	1.26
ประเทศญี่ปุ่น				
Automobiles			4,401,454	1.08
Honda Motor Co., Ltd.		3,684	4,401,454	1.08
Commercial Banks			7,117,467	1.74
Mitsubishi Tokyo Fin		43,628	7,117,467	1.74
Insurance			9,530,194	2.33
Sony Financial Holdi		33	4,028,515	0.98
Tokio Marine Hldgs		6,100	5,501,679	1.35
Marine			4,063,372	0.99
Mitsui OSK Line		19,737	4,063,372	0.99
Office Electronics			4,067,720	0.99
Cannon Inc.		2,600	4,067,720	0.99
Pharmaceuticals			5,481,017	1.34
Daiichi Sankyo Co., Ltd.		8,300	5,481,017	1.34
Trading Companies & Distributors			7,269,647	1.78
Mitsubishi Corp.		8,900	7,269,647	1.78

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

		จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ประเทศเนเธอร์แลนด์				
Diversified Telecommunication Services			3,447,154	0.84
Koninklijke KPN NV	7,807	3,447,154	0.84	
Food Products			4,478,875	1.10
Unilever NV	4,754	4,478,875	1.10	
Industrial Conglomerates			3,641,250	0.89
Kon Philips Electrs	3,929	3,641,250	0.89	
ประเทศนอร์เวย์				
Chemicals			7,305,755	1.79
Dow Chemical Co	7,100	7,305,755	1.79	
Commercial Banks			6,216,353	1.52
CIMB Group Holdings	23,500	1,952,478	0.48	
OCBC	18,343	4,263,875	1.04	
Diversified Telecommunication Services			3,316,224	0.81
TeliaSonera Ab	13,878	3,316,224	0.81	
ประเทศสวีเดน				
Machinery			5,135,172	1.26
Volvo AB B	9,666	5,135,172	1.26	
ประเทศสวิตเซอร์แลนด์				
Capital Markets			6,081,881	1.49
Credit Suisse Group	4,993	6,081,881	1.49	
Insurance			9,351,025	2.29
Zurich Finl Svcs Ag	1,194	9,351,025	2.29	

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อิกวิตี ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ประเทศอังกฤษ			
Automobiles		5,485,067	1.34
Isuzu Motors Ltd.	40,000	5,485,067	1.34
Chemicals		6,110,132	1.49
CF Industries Holding	1,500	6,110,132	1.49
Commercial Banks		18,721,843	4.57
Barclays Plc.	32,916	4,064,127	0.99
DNB Nor ASA	10,208	4,335,157	1.06
HSBC Holdings Plc.	22,000	6,759,428	1.65
Standard Chartered	4,376	3,563,131	0.87
Containers & Packaging		7,226,903	1.77
Rexam Plc.	46,032	7,226,903	1.77
Machinery		4,937,719	1.21
Ingersoll-Rand Plc.	3,479	4,937,719	1.21
Metals & Mining		9,641,934	2.36
Xstrata Plc.	13,572	9,641,934	2.36
Pharmaceuticals		3,842,879	0.94
Astrazeneca Plc.	2,787	3,842,879	0.94
ประเทศสหรัฐอเมริกา			
Aerospace & Defense		5,310,728	1.30
Boeing Co	2,700	5,310,728	1.30
Automobiles		1,666,440	0.41
General Motors Co	1,500	1,666,440	0.41
Biotechnology		3,805,777	0.93
Amgen Inc.	2,300	3,805,777	0.93

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

		จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Capital Markets			5,169,673	1.26
Black Rock Inc.	900	5,169,673	1.26	
Chemicals			5,753,726	1.41
MOSAIC CO/THE	2,500	5,753,726	1.41	
Commercial Banks			15,763,583	3.85
Bk Santander Brasil	7,300	2,988,853	0.73	
PNC Financial SVCS	2,438	4,461,786	1.09	
Wells Fargo & CP	8,900	8,312,944	2.03	
Communications Equipment			4,390,072	1.07
Cisco Systems Inc.	7,200	4,390,072	1.07	
Computers & Peripherals			6,999,810	1.71
Apple Inc.	720	6,999,810	1.71	
Diversified Financial Services			7,461,552	1.82
JP Morgan Chase & Co	5,836	7,461,552	1.82	
Diversified Telecommunication Services			4,100,812	1.00
AT&T Inc.	4,631	4,100,812	1.00	
Food & Staples Retailing			5,050,861	1.23
Sysco Corp.	5,700	5,050,861	1.23	
Health Care Providers & Services			4,955,282	1.21
United Health Group	4,553	4,955,282	1.21	
Household Durables			3,829,377	0.94
Stanley Black&Decker	1,900	3,829,377	0.94	
Industrial Conglomerates			13,989,192	3.43
3M CO	2,178	5,665,157	1.39	
General Electric Co	15,100	8,324,035	2.04	

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Insurance		9,264,064	2.26
Ace Ltd.	2,731	5,123,943	1.25
Prudential Plc.	13,134	4,140,121	1.01
Machinery		6,888,095	1.69
Caterpillar Inc.	2,100	5,928,116	1.45
Changsha Zoomlion He	14,100	959,979	0.24
Media		5,454,587	1.33
CBS Corp CI B	9,500	5,454,587	1.33
Multiline Retail		7,249,273	1.77
Target Corporation	4,000	7,249,273	1.77
Multi-Utilities		2,595,415	0.63
PG&E Corp.	1,800	2,595,415	0.63
Oil, Gas & Consumable Fuels		26,685,268	6.53
Chevron Texaco Corp.	1,957	5,382,288	1.32
Conocophilips	2,200	4,515,575	1.10
Exxon Mobil Corp.	3,186	7,021,424	1.72
PetroChina Co Ltd	162,000	6,381,560	1.56
Southwestern Energy	3,000	3,384,421	0.83
Pharmaceuticals		20,429,877	5.01
Abbott Laboratories	2,200	3,176,816	0.78
Merck & Co	3,752	4,075,593	1.00
Pfizer Inc.	14,774	7,796,999	1.91
Teva Pharmaceutical	3,399	5,380,469	1.32

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

			ร้อยละของ
	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
Semiconductors & Semiconductor Equipment		13,521,347	3.30
Analog Devices Inc.	5,200	5,903,944	1.44
Maxim Integrated Prd	10,700	7,617,403	1.86
Software		12,360,971	3.02
Microsoft Corp.	6,169	5,191,268	1.27
Oracle Corporation	7,600	7,169,703	1.75
Specialty Retail		8,544,991	2.09
Home Depot Inc.	3,800	4,015,492	0.98
Staples Inc.	6,600	4,529,499	1.11
Wireless Telecommunication Services		4,104,357	1.00
Axiata Group Bhd	88,400	4,104,357	1.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 349,863,480 บาท)		408,993,484	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

		จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
ประเทศออสเตรเลีย				
Air Freight & Logistics			1,493,010	0.32
Toll Holdings Ltd.	5,692	1,493,010		0.32
Distributors			1,118,719	0.24
Pacific Brands Ltd.	32,988	1,118,719		0.24
Food & Staples Retailing			3,084,709	0.66
Wesfarmers Ltd.	3,287	3,084,709		0.66
Oil, Gas & Consumable Fuels			2,003,424	0.43
Caltex Australia	7,178	2,003,424		0.43
Specialty Retail			1,380,234	0.29
Premier Investments	5,541	1,380,234		0.29
ประเทศเบอร์มิวดา				
Commercial Banks			4,829,013	1.03
Bank of Montreal	2,300	4,829,013		1.03
Diversified Consumer Services			1,617,244	0.34
Apollo Group Inc.	800	1,617,244		0.34
Food Products			4,854,926	1.03
First Pacific Co., Ltd.	238,000	4,854,926		1.03
Energy Equipment & Services			3,683,757	0.78
Nabors Industries	5,043	3,683,757		0.78
Food & Staples Retailing			3,185,917	0.68
Delhaize Group	1,241	3,185,917		0.68

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

			ร้อยละของ
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
Industrial Conglomerates		805,685	0.17
Jardine Matheson HLD	800	805,685	0.17
Insurance		7,052,881	1.50
Axis Capital Holding	979	928,133	0.20
Catlin Group Ltd.	8,808	1,613,788	0.34
Everest Re Group Ltd.	1,100	3,145,056	0.67
Lancashire Holding	5,696	1,365,904	0.29
Trading Companies & Distributors		3,244,421	0.69
Noble Group Ltd.	42,000	3,244,421	0.69
ประเทศแคนาดา			
Gas Utilities		1,291,552	0.28
UGI Corp.	1,600	1,291,552	0.28
Hotels, Restaurants & Leisure		2,342,340	0.50
Bally Technologies	1,700	2,342,340	0.50
Industrial Conglomerates		4,058,004	0.86
Siemens AG	1,320	4,058,004	0.86
Metals & Mining		4,905,478	1.05
Barrick Gold Corp.	1,058	1,396,256	0.30
Freeport-McMoran CIB	700	1,875,494	0.40
Teck Resources Ltd.	1,400	1,633,728	0.35
Oil, Gas & Consumable Fuels		2,585,589	0.55
Ultra Petroleum Corp.	1,554	2,585,589	0.55

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Real Estate Inv Trusts (REITs)		2,779,054	0.59
Annaly Cptl Mgmt Inc.	4,800	2,779,054	0.59
ประเทศฝรั่งเศส			
Automobiles		1,775,462	0.38
Peugeot SA	1,567	1,775,462	0.38
Commercial Banks		8,943,867	1.90
BNP Paribas	2,326	6,225,259	1.32
SOC Generale Paris	1,160	2,718,608	0.58
Construction & Engineering		2,158,088	0.46
Vinci SA	1,142	2,158,088	0.46
Electrical Equipment		5,000,045	1.06
Schneider Elec SA	1,277	5,000,045	1.06
Insurance		1,559,266	0.33
Scor SE	1,861	1,559,266	0.33
Media		3,180,019	0.68
Vivendi Universals SA	3,194	3,180,019	0.68
Pharmaceuticals		6,318,880	1.34
Sanofi Aventis	2,397	6,318,880	1.34
ประเทศเยอรมัน			
Chemicals		2,619,699	0.56
BASF AG	1,259	2,619,699	0.56
Construction & Engineering		889,619	0.19
Eiffage	471	889,619	0.19

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Construction Materials		2,794,078	0.59
Heidelbergcement AG	1,210	2,794,078	0.59
Oil, Gas & Consumable Fuels		4,146,459	0.88
OMV AG	2,821	4,146,459	0.88
Pharmaceuticals		1,797,254	0.38
H.Lundbeck A/S	2,948	1,797,254	0.38
Real Estate Mgmt & Dev		1,331,521	0.28
Wheellock & Co Ltd.	13,000	1,331,521	0.28
ประเทศฮ่องกง			
Commercial Banks		3,644,887	0.77
BOC Hong Kong	48,122	3,644,887	0.77
Real Estate		4,044,268	0.86
Wharf Holdings Ltd.	21,000	4,044,268	0.86
ประเทศอิตาลี			
Commercial Banks		1,854,128	0.39
Banca Intesa SPA	12,294	1,854,128	0.39
Diversified Telecommunication Services		3,310,033	0.70
Telecom Italia	63,543	3,310,033	0.70
Electric Utilities		2,898,266	0.62
Enel SPA	14,956	2,898,266	0.62
Food Products		1,180,136	0.25
Parmalat SPA	12,621	1,180,136	0.25
Oil, Gas & Consumable Fuels		4,217,677	0.90
Eni SPA	4,949	4,217,677	0.90

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

ประเทศญี่ปุ่น	จำนวนหน่วย	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
Automobiles		6,242,784	1.33
Honda Motor	5,600	6,242,784	1.33
Commercial Banks		4,090,839	0.87
Mitsubishi Tokyo	25,249	4,090,839	0.87
Commercial Services & Supplies		2,354,739	0.50
Dai Nippon Printing	1,747	739,559	0.16
Toppan Printing Co.	6,000	1,615,180	0.34
Containers & Packaging		1,421,187	0.30
Toyo Seikan Kaisha	2,800	1,421,187	0.30
Electrical Equipment		948,103	0.20
Sumitomo Elec Inds.	2,300	948,103	0.20
Electronic Equipment, Instrument & Comp		3,189,139	0.68
Nippon Elec Glass Co.	7,000	3,189,139	0.68
Gas Utilities		1,462,839	0.31
Tokyo Gas	11,000	1,462,839	0.31
Leisure Equipment & Products		665,285	0.14
Sankyo Co., Ltd. Gunma	400	665,285	0.14
Machinery		955,497	0.20
Amada Co., Ltd.	4,588	955,497	0.20
Metals & Mining		1,161,202	0.25
Tokyo Steel MFG	3,100	1,161,202	0.25
Office Electronics		2,388,718	0.51
Konica Minolta Hldgs	7,000	2,388,718	0.51

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Pharmaceuticals		7,067,206	1.51
Eisai Co., Ltd.	3,438	4,214,653	0.90
Yamanouchi Pharm	2,300	2,852,553	0.61
Trading Companies & Distributors		6,733,252	1.43
Itochu Corp.	6,665	1,629,350	0.35
Mitsui & Co Ltd.	10,861	5,103,902	1.08
ประเทศเนเธอร์แลนด์			
Air Freight & Logistics		2,626,969	0.56
TPG NV	2,552	2,626,969	0.56
Food & Staple Retailing		3,528,799	0.75
Koninklijke Ahold NV	6,225	3,528,799	0.75
ประเทศนอร์เวย์			
Diversified Telecommunication Services		1,872,759	0.40
Telenor ASA	4,000	1,872,759	0.40
ประเทศสวิตเซอร์แลนด์			
Capital Markets		4,935,151	1.05
Credit Suisse Group	2,986	4,935,151	1.05
Pharmaceuticals		3,609,247	0.77
Roche Holding AG	636	3,609,247	0.77

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ประเทศอังกฤษ			
Commercial Banks		15,018,755	3.19
Barclays Plc.	19,559	2,909,014	0.62
HSBC Hilgs Plc. HKD	12,400	4,770,752	1.01
Standard Chartered	8,647	7,338,989	1.56
Food Products		1,222,029	0.26
Marine Harvest	50,000	1,222,029	0.26
Hotels, Restaurants & Leisure		2,415,933	0.51
Thomas Cook Group Plc.	19,484	2,415,933	0.51
Ind. Power Producers & Energy Traders		616,132	0.13
International PWR	3,699	616,132	0.13
IT Services		2,121,598	0.45
Accenture Plc.	1,532	2,121,598	0.45
Machinery		2,504,552	0.53
Ingersoll-Rand Plc.	2,100	2,504,552	0.53
Metals & Mining		12,881,663	2.73
Billiton Plc.	2,342	2,517,793	0.53
Rio Tinto Plc.	2,059	3,761,372	0.80
Vedanta Resources	2,849	4,008,570	0.85
Xstrata Plc.	4,294	2,593,928	0.55
Multiline Retail		1,910,883	0.41
Marks & Spencer Plc.	8,821	1,910,883	0.41
Multi-Utilities		1,982,712	0.42
Xcel Energy Inc.	2,800	1,982,712	0.42

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Oil, Gas & Consumable Fuels		11,013,474	2.34
BP Plc.	34,063	11,013,474	2.34
Pharmaceuticals		10,203,818	2.17
Astrazeneca Plc.	5,673	8,897,553	1.89
Elan Corp. Plc. IPD	6,496	1,306,265	0.28
Specialty Retail		2,197,314	0.47
Kingfisher Plc.	17,806	2,197,314	0.47
Tobacco		4,729,665	1.00
Imperial Tobacco Group	4,478	4,729,665	1.00
ประเทศสหรัฐอเมริกา			
Aerospace & Defense		10,375,591	2.20
General Dynamics	2,700	6,142,049	1.30
Raytheon Co	544	935,257	0.20
United Technologies	1,424	3,298,285	0.70
Automobiles		4,037,770	0.86
Ford Motor Company	12,100	4,037,770	0.86
Beverages		3,005,969	0.64
Coca-Cola Entprs Inc.	1,600	1,131,910	0.24
Energen Corp.	1,200	1,874,059	0.40
Biotechnology		7,668,095	1.63
Amgen Inc.	2,600	4,908,126	1.04
Gilead Sciences Inc.	1,911	2,759,969	0.59
Capital Markets		8,050,598	1.71
Ameriprise Financial	1,500	1,943,135	0.41
Goldman Sachs Group	1,084	6,107,463	1.30

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Commercial Banks		19,981,221	4.24
Banco Bilbao Vizcaya	5,678	3,460,666	0.74
Banco Santander SA	5,908	3,267,069	0.69
PNC Financial SVCS	2,600	4,580,166	0.97
Wells Fargo & CP	9,630	8,673,320	1.84
Commercial Services & Supplies		1,486,300	0.32
Donnelley RR & Sons	2,000	1,486,300	0.32
Communications Equipment		4,322,349	0.92
Qualcomm Inc.	2,800	4,322,349	0.92
Computers & Peripherals		20,365,807	4.33
Apple Inc.	1,700	11,961,877	2.54
IBM Corp.	1,000	4,368,133	0.93
San Disk Corp.	1,411	1,364,996	0.29
Seagate Technology	4,400	2,670,801	0.57
Diversified Consumer Services		822,962	0.17
ITT Educational SVCS	257	822,962	0.17
Diversified Telecom		16,519,174	3.51
AT&T Inc.	5,468	5,114,554	1.09
Telefonica SA	9,573	8,946,719	1.90
Entergy Corp	900	2,457,901	0.52
Energy Equipment & Services		4,625,708	0.98
Baker Hughes Inc	1,600	2,161,308	0.46
National Oilwell Var	1,675	2,464,400	0.52

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

		จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Food & Staples Retailing			764,073	0.16
BJ'S WHOLESALE CLUB	700	764,073		0.16
Food Products			11,338,388	2.41
Archar-Daniels-Mid	2,439	2,548,303		0.54
Indofood Agri Res	55,000	3,045,953		0.65
Smithfield Foods Inc	6,100	3,092,031		0.66
Wilmar International	17,353	2,652,101		0.56
Gas Utilities			2,422,662	0.51
Amerada Hess	1,200	2,422,662		0.51
Health Care Providers & Services			8,082,589	1.72
United Health Group	4,313	4,386,828		0.93
Wellpoint Health	1,900	3,695,761		0.79
Household Products			4,252,005	0.90
Kimberly-Clark Corp.	2,000	4,252,005		0.90
Industrial Conglomerates			2,206,958	0.47
3M CO	800	2,206,958		0.47
Insurance			7,736,000	1.64
Ace Ltd.	2,100	3,531,881		0.75
Genworth Financial	11,100	4,204,119		0.89
Internet & Catalog Retail			5,835,612	1.24
Amazon.com Inc.	1,300	5,835,612		1.24
Internet Software & Services			7,353,480	1.56
Google Inc.	300	6,206,620		1.32
Sohu.com Inc.	600	1,146,860		0.24

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อิกวิตี ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
IT Services		854,205	0.18
Mastercard Inc.	100	854,205	0.18
Life Sciences Tools & Services		1,909,698	0.41
Thermo Fisher Scient	1,200	1,909,698	0.41
Machinery		4,998,693	1.06
Dover Corp.	3,600	4,998,693	1.06
Marine		1,187,375	0.25
Kuehne & Nagel Intl.	366	1,187,375	0.25
Multiline Retail		1,504,854	0.32
Nordstrom Inc.	1,200	1,504,854	0.32
Oil, Gas & Consumable Fuels		10,217,241	2.17
Conocophillips	3,396	5,787,483	1.23
Hansen Natural Corp.	1,200	1,537,690	0.33
Marathon Oil Corp.	2,776	2,892,068	0.61
Pharmaceuticals		18,735,230	3.98
Johnson & Johnson	2,500	5,373,404	1.14
Lilly Eli	5,500	6,554,035	1.39
Merch & Co	2,895	3,529,989	0.75
Pfizer Inc.	5,400	3,277,802	0.70
Real Estate Mgmt & Dev		2,113,033	0.45
CapitaMalls Asia Ltd	35,000	2,113,033	0.45
Semiconductors & Semiconductor Equipment		3,882,863	0.82
Texus Instruments	4,465	3,882,863	0.82

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

		จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Software			8,953,571	1.90
Microsoft Corp.	8,800	8,953,571	1.90	
Specialty Retail			10,313,486	2.19
Best Buy Co. Inc.	1,640	2,159,520	0.46	
Gap Inc.	9,416	6,582,740	1.40	
Office Depot Inc.	7,300	1,571,226	0.33	
Tobacco			10,700,661	2.27
Altria Group Inc.	5,405	3,540,562	0.75	
Lorillard Inc.	452	1,210,128	0.26	
Phillip Morris Intern	3,700	5,949,971	1.26	
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 427,664,783 บาท)			470,676,073	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2553	2552
รายได้จากการลงทุน			
รายได้จากเงินปันผล		7,687,765	10,522,217
รายได้ดอกเบี้ย		137,556	70,722
รวมรายได้		<u>7,825,321</u>	<u>10,592,939</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7 และ 9	2,685,588	2,800,145
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม	7	2,797,384	3,103,260
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียม			
ผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	7	1,091,438	1,331,631
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7 และ 9	447,598	466,691
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		719,780	720,000
ค่าใช้จ่ายอื่น		135,049	131,420
รวมค่าใช้จ่าย		<u>7,876,837</u>	<u>8,553,147</u>
กำไร (ขาดทุน) จากการลงทุนสุทธิ		<u>(51,516)</u>	<u>2,039,792</u>
ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		<u>(36,558,239)</u>	<u>(24,458,421)</u>
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		10,334,187	(70,365,174)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		16,118,714	174,435,915
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		39,343,195	12,782,170
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขาย			
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		<u>(1,566,367)</u>	<u>3,777,066</u>
รวมกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>64,229,729</u>	<u>120,629,977</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>27,619,974</u>	<u>98,211,348</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2553	2552
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี			
กำไร (ขาดทุน) จากการลงทุนสุทธิ		(51,516)	2,039,792
ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(36,558,239)	(24,458,421)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		10,334,187	(70,365,174)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		16,118,714	174,435,915
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		39,343,195	12,782,170
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขาย เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(1,566,367)	3,777,066
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจากการดำเนินงาน		27,619,974	98,211,348
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	8	(62,483,051)	-
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี			
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		483,499	394,089
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(13,584,657)	(33,596,208)
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		(13,101,158)	(33,202,119)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(47,964,235)	65,009,229
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		496,098,019	431,088,790
สินทรัพย์สุทธิปลายปี		448,133,784	496,098,019
		หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน			
(มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		62,483,051.1673	67,873,538.9360
บวก หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		73,284.1726	55,397.0584
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(1,966,397.0593)	(5,445,884.8271)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		60,589,938.2806	62,483,051.1673

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อิกวิตี ฟันด์
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

	2553	2552
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	27,619,974	98,211,348
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน :		
การซื้อเงินลงทุน	(525,272,007)	(350,462,418)
การจำหน่ายเงินลงทุน	572,012,214	381,932,501
การ (เพิ่มขึ้น) ลดลงในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	334,082	(239,466)
การ (เพิ่มขึ้น) ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(7,027,334)	795,136
การลดลงในสินทรัพย์อื่น	4,525	-
การลดลงในเจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	(13,120)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(95,803)	185,832
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	81,102,464	39,008,942
(กำไร) ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(10,334,187)	70,365,174
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(16,118,714)	(174,435,915)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(39,343,195)	(12,782,170)
(กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขาย		
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,566,367	(3,777,066)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>84,448,386</u>	<u>48,788,778</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

	2553	2552
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(62,483,051)	-
การขายหน่วยลงทุน	483,499	394,089
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(13,584,657)	(33,596,208)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(75,584,209)</u>	<u>(33,202,119)</u>
 เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	 8,864,177	 15,586,659
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	27,221,780	11,922,857
กระทบยอดรายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินฝากธนาคาร	<u>(390,051)</u>	<u>(287,736)</u>
เงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นปี	<u><u>35,695,906</u></u>	<u><u>27,221,780</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553, 2552, 2551, 2550, 2549 และ 2548

หน่วย : บาท

	2553	2552	2551	2550	2549	2548
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วยลงทุน)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	7.9397	6.3513	11.4039	11.8153	12.3093	11.0942
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุน :						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน	(0.0009)	0.0330	0.0936	0.0260	0.0010	(0.0039)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(0.6042)	(0.3956)	0.3404	(0.6014)	(0.5740)	0.4487
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.1708	(1.1380)	(1.9087)	1.0894	0.9391	0.9675
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.2664	2.8212	(3.2719)	(0.6455)	(0.4301)	0.1028
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	0.6502	0.2067	0.1714	0.2875	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(0.0259)	0.0611	(0.0474)	(0.0174)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.4564	1.5884	(4.6226)	0.1386	(0.0640)	1.5151
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(1.0000)	-	(0.4300)	(0.5500)	(0.4300)	(0.3000)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	7.3961	7.9397	6.3513	11.4039	11.8153	12.3093
อัตราส่วนของกำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.07	22.52	(51.12)	1.22	(1.56)	12.98
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี (พันบาท)	448,134	496,098	431,089	833,637	910,641	2,143,383
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.02	1.96	1.95	1.84	1.86	1.88
อัตราส่วนของรายได้จากเงินลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.02	2.43	3.00	2.07	1.87	1.84
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)*	5.05	3.23	3.93	4.46	4.85	3.33

* ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และการซื้อขายเงินลงทุนไม่รวมถึงการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

1. การดำเนินงานและข้อมูลทั่วไปของกองทุน

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ (“กองทุน”) ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2545 มีมูลค่าโครงการจดทะเบียนเริ่มแรก 920 ล้านบาท (แบ่งเป็น 92 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) และได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มมูลค่าโครงการจาก 920 ล้านบาทเป็น 1,800 ล้านบาท (แบ่งเป็น 180 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2546 และต่อมาเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2547 ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มมูลค่าโครงการจาก 1,800 ล้านบาทเป็น 2,240 ล้านบาท (แบ่งเป็น 224 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) กองทุนนี้เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยจะเปิดเสนอขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกปี โดยเปิดขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนครั้งแรกในไตรมาสที่ 2 ของปี 2548 ทั้งนี้ จะเปิดเสนอขายตามจำนวนหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนหรืออาจเปิดเสนอขายเพิ่ม หาก ก.ล.ต. เห็นชอบให้เสนอขายหน่วยลงทุนเพิ่ม โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนนี้จัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและเป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมี Wellington Management Company, LLP (“WMC”) จากสหรัฐอเมริกาเป็นผู้จัดการกองทุนร่วมในต่างประเทศ (Co-Manager) ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพเป็นผู้ดูแลผลประโยชน์และธนาคารซิตี้แบงก์ สาขาต่างประเทศเป็นผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ โดยมีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อผลตอบแทนในระยะยาว ทั้งนี้การกระจายการลงทุนจะใช้กรอบของ Morgan Stanley Capital International World Index (MSCI World Index) เป็นหลัก โดยมีอัตราส่วนการลงทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน ตามที่ ก.ล.ต. กำหนด สำหรับเงินส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ ก.ล.ต. กำหนด

บริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมหรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานเมื่อกองทุนมีกำไรสะสมจนถึงงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล หรือมีการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น

กองทุนมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยบริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในแต่ละงวดที่จะจ่ายเงินปันผล หรืออาจพิจารณาจ่ายจากกำไรสะสม เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมจนถึงงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิไม่จ่ายเงินปันผลในงวดใดๆ ก็ตาม ที่การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วยลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีนั้นต่ำกว่า 0.25 บาท

2. เกณฑ์การเสนอขอการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน” และตามมาตรฐานการบัญชีและวิธีปฏิบัติที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 12/2552 ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2552 เกี่ยวกับการจัดเลขระบุนับมาตรฐานการบัญชีของไทยและมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยให้ตรงตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศและมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ดังนั้นเลขระบุนับมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เปิดเผยในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 จึงได้แสดงตามประกาศดังกล่าว

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน ดังต่อไปนี้

- 1) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2552)	รายได้
ฉบับที่ 19	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552)	ต้นทุนการกู้ยืม

มาตรฐานการบัญชี (ต่อ)

ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2552)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
ฉบับที่ 29	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552)	การค้ำของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2552)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2552)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 31	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
------------	---

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 15	สัญญาการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
------------	---------------------------------

2) **มาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556**

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 20	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาใหม่ที่ราคาใหม่
ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของกองทุนจะนำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่เกี่ยวข้องกับกองทุนมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกองทุนเมื่อมาตรฐานดังกล่าวมีผลบังคับใช้ ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานดังกล่าว

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 49/2553 ลงวันที่ 24 พฤศจิกายน 2553 เกี่ยวกับการจัดเลขระบุนับมาตรฐานการบัญชีบางรายการใหม่ ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2553 การอ้างอิงเลขระบุนับมาตรฐานการบัญชีในงบการเงินนี้จึงได้ถือปฏิบัติตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับดังกล่าว

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีดังต่อไปนี้

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่าย เพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุนซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร โดยใช้หลักเกณฑ์ตามที่ประกาศของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่มิลิทธิจะได้รับ

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการค้าหลักทรัพย์รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ตกลงซื้อขาย

3.3 บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดได้ถูกแปลงค่าและบันทึกบัญชีเป็นเงินเหรียญสหรัฐ และกองทุนจะแปลงค่ารายการบัญชีดังกล่าวเป็นเงินบาท ณ วันสิ้นงวดโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยอ้างอิงของผู้ดูแลผลประโยชน์ ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าวแสดงรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ครบกำหนดคำนวณโดยปรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศคงค้าง ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

3.4 การใช้ดุลพินิจของฝ่ายบริหาร

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ผู้บริหารของกองทุนต้องอาศัยดุลพินิจของฝ่ายบริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นปี รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของปีบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารของกองทุน ได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

4. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี

	2553	2552
	บาท	บาท
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุนสะสม	(101,665,016)	(103,704,808)
ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสะสม	(141,479,538)	(117,021,117)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	128,234,289	198,599,463
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	43,011,290	(131,424,625)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ ล่วงหน้าสะสม	46,040,440	33,258,270
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้าสะสม	(781,082)	(4,558,148)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานต้นงวด	<u>(26,639,617)</u>	<u>(124,850,965)</u>

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี (ไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 เป็นจำนวน 1,097.28 ล้านบาท และ 732.39 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราร้อยละ 262.35 และร้อยละ 167.97 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี ตามลำดับ

6. เงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	
	บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
<u>เงินฝากธนาคาร-ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคาร คาลิยง	309,853	0.5	19,239,132	0.5
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ	35,386,053	0.10, 0.756	7,982,648	0.10, 0.35
รวมเงินฝากธนาคาร	<u>35,695,906</u>		<u>27,221,780</u>	

7. ค่าใช้จ่าย

กองทุนจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.60 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยใช้เงินบาทเป็นฐานในการคำนวณ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้จัดการกองทุนร่วมในต่างประเทศคิดค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทุนรวมต่ำกว่าร้อยละ 0.75 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์ของกองทุนในส่วนของหลักทรัพย์ที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐในต่างประเทศ บริษัทจัดการจะได้รับค่าธรรมเนียมการจัดการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละของส่วนที่ลดลงของค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทุนรวม

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวมของ WMC ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.75 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์ของกองทุนในส่วนของหลักทรัพย์ที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐในต่างประเทศ โดยใช้เงินเหรียญสหรัฐเป็นฐานในการคำนวณทุกสัปดาห์ ทั้งนี้กำหนดค่าธรรมเนียมขั้นต่ำ 150,000 เหรียญสหรัฐ ต่อปี

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.06 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยใช้เงินบาทเป็นฐานในการคำนวณ

ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์ของกองทุนในส่วนของหลักทรัพย์ที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐในต่างประเทศโดยใช้เงินเหรียญสหรัฐเป็นฐานในการคำนวณ

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยใช้เงินบาทเป็นฐานในการคำนวณ

บริษัทจัดการคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมที่คำนวณได้เป็นรายสัปดาห์ในการคำนวณ และชำระโดยตัดจ่ายจากบัญชีกองทุนเป็นรายเดือน

8. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2553 กองทุนประกาศจ่ายเงินปันผล ในอัตราหน่วยละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 62.48 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2553

9. รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 มีดังต่อไปนี้

	สำหรับปี		นโยบายการกำหนดราคา
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2553	2552	
	บาท	บาท	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน			
เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,685,588	2,800,145	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	447,598	466,691	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าใช้จ่ายอื่น	8,869	13,887	ตามราคาตลาด

ยอดคงเหลือที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2553	2552
	บาท	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	272,618	304,196
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	45,436	50,699

10. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

กองทุนมีการผูกพันกับธนาคาร จากการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยกองทุนต้องส่งมอบเงินดังนี้

จำนวนเงินที่ซื้อ / ขาย		เพื่อแลกเป็นเงิน	กำหนดส่งมอบ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553			
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
10,000 ดอลลาร์สหรัฐ		298,740 บาท	25-02-54
350,000 ดอลลาร์สหรัฐ		10,530,100 บาท	17-02-54
4,940,000 ดอลลาร์สหรัฐ		148,486,520 บาท	25-02-54
150,000 ดอลลาร์สหรัฐ		4,443,750 บาท	25-02-54
120,000 ดอลลาร์สหรัฐ		3,630,000 บาท	29-03-54
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
2,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ		59,888,000 บาท	25-02-54
ธนาคาร ซิตีแบงก์ เอ็นเอ			
470,000 ดอลลาร์สหรัฐ		14,078,380 บาท	19-01-54
3,190,000 ดอลลาร์สหรัฐ		95,553,260 บาท	19-01-54
550,000 ดอลลาร์สหรัฐ		16,535,750 บาท	28-01-54
1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ		30,106,000 บาท	22-02-54
จำนวนเงินที่ซื้อ / ขาย		เพื่อแลกเป็นเงิน	กำหนดส่งมอบ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552			
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
4,800,000 ดอลลาร์สหรัฐ		159,614,400 บาท	18-02-53
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
2,400,000 ดอลลาร์สหรัฐ		80,067,600 บาท	02-02-53
ธนาคาร ซิตีแบงก์ เอ็นเอ			
350,000 ดอลลาร์สหรัฐ		11,630,500 บาท	05-03-53
4,650,000 ดอลลาร์สหรัฐ		155,126,325 บาท	02-02-53
250,000 ดอลลาร์สหรัฐ		8,365,625 บาท	19-01-53
400,000 ดอลลาร์สหรัฐ		13,363,200 บาท	19-01-53
ธนาคาร สแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)			
550,000 ดอลลาร์สหรัฐ		18,372,200 บาท	22-01-53

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 ความเสี่ยงในการลงทุน

เนื่องจากกองทุนมีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ที่กองทุนได้ลงทุนในประเทศต่างๆ ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจและการเมืองในประเทศที่ลงทุน ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในประเทศที่ลงทุน สถานการณ์ของตลาดทุนและตลาดเงินในประเทศที่ลงทุน ความสามารถในการทำกำไรของบริษัท ความมั่นคงของบริษัท และสภาพคล่องของตราสารของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ในประเทศที่ลงทุน

อย่างไรก็ดี บริษัทจัดการได้พิจารณากระจายการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์หลายประเทศและพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์ในกลุ่มที่หลากหลาย รวมถึงทำการคัดเลือกลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในเกณฑ์ที่สามารถลงทุนได้ จึงเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้ส่วนหนึ่ง

11.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนมีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่กองทุนลงทุนไว้ จึงอยู่ในรูปของสกุลเงินต่างๆ ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงอาจมีผลต่อการดำเนินงานของกองทุน โดยเฉพาะเมื่อมีการแปลงราคาหลักทรัพย์ดังกล่าวมาเป็นเงินบาท

อย่างไรก็ดี บริษัทจัดการได้พิจารณากระจายการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์หลายประเทศ ซึ่งทำให้กองทุนถือครองหลักทรัพย์เป็นสกุลเงินหลายสกุลเงิน จึงเป็นการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนได้ส่วนหนึ่ง ทั้งนี้ในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนคืนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะใช้อัตราแลกเปลี่ยนซื้อจริงที่ได้ทำการขายกับผู้ดูแลผลประโยชน์ ณ วันทำการขาย และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่เวลา 12.00 น. (executed exchange rate) เป็นเกณฑ์ในการคำนวณมูลค่าหน่วยลงทุน (ใช้เพื่อการคำนวณราคาซื้อคืน) ในกรณีที่จำนวนหน่วยลงทุนที่เสนอขายเท่ากับจำนวนหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนโดยไม่ต้องนำเงินมาจากต่างประเทศ บริษัทจัดการจะใช้อัตราแลกเปลี่ยนกลางของผู้ดูแลผลประโยชน์ที่ใช้อ้างอิงอย่างเป็นทางการเป็นเกณฑ์ในการคำนวณ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่แปลงค่าเป็นเงินเหรียญสหรัฐ รวมทั้งบัญชีที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐ สรุปได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 ดอลลาร์สหรัฐ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 ดอลลาร์สหรัฐ
เงินลงทุน	13,569,750	14,104,767
เงินฝากธนาคาร	66,143	120,759
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	9,780	21,413
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	233,156	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	28,241	29,483

กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2553 และ 2552 ในอัตรา 1 ดอลลาร์สหรัฐ เท่ากับ 30.14 บาท และ 33.37 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 กองทุนได้ทำธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (ดูหมายเหตุข้อ 10)

11.3 มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารทางการเงินได้จัดทำโดยใช้ข้อมูลที่มีอยู่ในตลาด และวิธีการประเมินราคาที่เหมาะสมสำหรับแต่ละประเภทของตราสารทางการเงิน กองทุนใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่ถือตามจำนวนที่แสดงในงบดุล เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ระยะสั้นและมูลค่าไม่เปลี่ยนแปลงไปตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินไม่แตกต่างจากราคาตามบัญชีอย่างมีสาระสำคัญ

12. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบดุล

เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2554 กองทุนประกาศจ่ายเงินปันผล ในอัตราหน่วยละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 15.15 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนแล้วเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2554

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินจากผู้มีอำนาจลงนามของ กองทุนแล้วเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

199 อาคารดอลมันท์ทาวเวอร์ ชั้นจี และชั้น 21-23
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2649-2000 โทรสาร 0-2649-2100

www.mfcfund.com

มันสมองทางการเงินที่คุณวางใจ