

รายงานประจำปี 2558

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ (MGE)

สำหรับรอบปีบัญชีที่ 14 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 – 31 ธันวาคม 2558



สารสนเทศจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ขอส่งรายงานประจำปี 2558 ของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึง 31 ธันวาคม 2558 มายังผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทเป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน โดยจะคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุน

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ภาวะตลาดต่างประเทศ

ดัชนี MSCI AC World ซึ่งประกอบไปด้วย ดัชนีตลาดหุ้นของสหรัฐฯ 53.6%, ญี่ปุ่น 7.8% อังกฤษ 6.6%, ฝรั่งเศส 3.4%, สวิตเซอร์แลนด์ 3.2% และอื่นๆ อีก 25.5% ได้ปรับตัวลดลง 4.3% ในช่วงรอบสิบสองเดือน ตั้งแต่ มกราคมถึง ธันวาคม ปี 2558 โดยมีเหตุการณ์ที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) ของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) มีมติเป็นเอกฉันท์ในการประชุม FOMC เดือนธันวาคม 2558 ให้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.25% อยู่ในช่วง 0.25-0.50% โดยเป็นการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยครั้งแรกนับตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2549 เป็นไปตามที่ตลาดคาดการณ์ นอกจากนี้ ธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) ส่งสัญญาณว่าการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยครั้งต่อไปจะเป็นไปอย่างค่อยเป็นค่อยไป ขณะที่เศรษฐกิจฟื้นตัวขึ้น และอัตราเงินเฟ้ออยู่ในระดับต่ำ โดยธนาคารกลางสหรัฐฯระบุว่ายังคงใช้นโยบายการเงินที่ผ่อนคลาย ขณะที่อัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับต่ำ และจะปรับนโยบายตามภาวะเศรษฐกิจ

2. มาตรการผ่อนคลายทางการเงิน (Monetary Easing) ของธนาคารกลางยุโรป (ECB) ที่ประกาศใช้มาตรการ QE อย่างเป็นทางการในเดือนมกราคม 2558 ซึ่ง นายมาริโอ ดรากี ประธานธนาคารกลางยุโรปดำเนินมาตรการ ผ่อนคลายเชิงปริมาณขนาด 1.14 ล้านล้านยูโร ด้วยการเข้าซื้อพันธบัตรรัฐบาลทุกเดือน ที่ขนาด 6 หมื่นล้านยูโรตั้งแต่ เดือนมีนาคม 2558 ถึงกันยายน 2559 เป็นประเด็นสนับสนุนการทำยูโรแคร์เทรตในสินทรัพย์เสี่ยง ส่งผลทำให้ค่าเงินยูโรอ่อนค่า ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2558

3. ขณะที่ในปี 2558 ธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ยังทรงวงเงินเข้าซื้อพันธบัตรที่ระดับ 80 ล้านล้านเยน หลังจากเมื่อตุลาคม 2557 ธนาคารกลางญี่ปุ่นได้ปรับเพิ่มวงเงินเข้าซื้อมาที่ 80 ล้านล้านเยนต่อปี จากเดิม 60-70 ล้านล้านเยน เพื่อกระตุ้นเงินเฟ้อ โดยผ่านการเข้าซื้อพันธบัตรรัฐบาลญี่ปุ่นเป็นส่วนใหญ่

4. ราคาน้ำมันดิบตลอดปี 2558 อ่อนตัวลงโดยราคาน้ำมันดิบเวสต์เท็กซัสมาปิดที่ 37.12 เมื่อ 31 ธันวาคม 2558 ลดลง 30.7% เมื่อนับจากต้นปี 2558 เนื่องจากความกังวลต่อปัญหาอุปทานส่วนเกินของน้ำมันทำให้ผู้ผลิตน้ำมันดิบต่างลดค่าใช้จ่ายลงทุน(CAPEX) ตลอดปี แม้ว่าภาพรวมของจำนวนแท่นขุดเจาะน้ำมันดิบสหรัฐฯลดลงตลอดปี ทว่าปริมาณน้ำมันดิบที่ยังทรงตัวในระดับสูงพร้อมทั้งความกังวลต่อปริมาณน้ำมันดิบของอิหร่านที่กลับเข้าระบบในช่วงปี 2559 และการยุติกฎหมายการห้ามส่งออกน้ำมันของสหรัฐฯเมื่อช่วงปลายปี 2558 กดดันให้ราคาน้ำมันปรับตัวลง

โดยในรอบสิบสองเดือนของกองทุน นับตั้งแต่ 1 มกราคมถึง 31 ธันวาคม 2558 สามารถสรุปตามช่วงเวลาดังนี้

1) ช่วงระยะเวลาตั้งแต่เดือนมกราคม ถึง มีนาคม 2558 ดัชนี MSCI AC World ปรับตัวขึ้น 1.7% โดยนักลงทุนให้น้ำหนักต่อการปรับขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐในปีนี้ กับการออกมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณของธนาคารกลางยุโรปทำให้ดัชนี MSCI AC World ยังสามารถทรงตัวในเชิงบวกด้วยกระแสฟันโพลที่ไหลเข้าถึงกำไรจากกระแส ยูโรแคร์เรทรด ซึ่ง ECB ตัดสินใจดำเนินมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณขนาด 1.14 ล้านล้านยูโร ด้วยการเข้าซื้อพันธบัตรรัฐบาลทุกเดือน ที่ขนาด 6 หมื่นล้านยูโรตั้งแต่ เดือนมีนาคม 2558 ถึงกันยายน โดยประเด็นการออกมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณของธนาคารกลางยุโรปและน้ำมันดิบที่เริ่มทรงตัวเป็นปัจจัยที่มีน้ำหนักต่อการลงทุนในรอบตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2558 จนถึงรอบระยะเวลาเดือนมีนาคม 2558 ซึ่งตลาดหุ้นทั่วโลกโดยรวมสามารถยืนบวกรได้ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว หนุนดัชนี MSCI AC World ทรงตัว

2) ช่วงระยะเวลาเดือนเมษายน ถึง กรกฎาคม 2558 ดัชนี MSCI AC World ทรงตัวโดยปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อยที่ 0.5% เนื่องจากตลาดหุ้นทั่วโลกขาดปัจจัยกระตุ้นตลาดที่มีน้ำหนักอย่างมีนัยสำคัญ ขณะที่ดัชนี S&P 500 ซื้อขายในระดับ P/E ที่สูง พร้อมทั้งนักลงทุนกำลังจับตาต่อช่วงระยะเวลาการปรับขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ ซึ่งตลาดคาดหวังต่อการปรับขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ ขณะที่ราคาน้ำมันดิบที่ทรงตัวตลอดช่วงระยะเวลาเดือนเมษายน เริ่มอ่อนตัวอีกครั้งในเดือนกรกฎาคม 2558 เป็นต้นมาเมื่อนักลงทุนกลับมากังวลต่อปริมาณอุปทานส่วนเกินของน้ำมัน

3) ช่วงช่วงระยะเวลาตั้งแต่เดือน สิงหาคม ถึง เดือน ธันวาคม 2558 ดัชนีผันผวนเชิงลบ โดย ดัชนี MSCI AC World ปรับตัวลดลง 6.1% ตอบรับปัจจัยลบต่อราคาน้ำมันดิบที่อ่อนตัวนับตั้งแต่เดือนกรกฎาคมเป็นต้นมา กดดันตัวเลขคาดการณ์เงินเฟ้อทั่วโลก พร้อมทั้ง ธนาคารกลางสหรัฐปรับขึ้นดอกเบี้ย ในการประชุม FOMC เดือนธันวาคม ตามที่ตลาดคาดการณ์ ราคาน้ำมันดิบปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากความกังวลต่อปริมาณอุปทานน้ำมันดิบล้นระบบ และ ประเด็นนิวเคลียร์ระหว่างอิหร่านกับประเทศชาติมหาอำนาจ 5+1 คลี่คลาย กระตุ้นให้อิหร่านส่งออกน้ำมันในปี 2559 ขณะที่การยุติกฎหมายห้ามส่งออกน้ำมันของสหรัฐกดดันราคาน้ำมันในช่วงปลายปี 2558

ภาวะตลาดอัตราแลกเปลี่ยน

การเคลื่อนไหวของค่าเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ. ในช่วงเดือนมกราคม 2558 – ธันวาคม 2558 มีการเคลื่อนไหวในทิศทางที่อ่อนค่าจากระดับ 32.85 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ. ณ 30 ธันวาคม 2557 มาอยู่ที่ 36.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 หรืออ่อนค่า 9.59%

ค่าเงินบาทในเดือนมกราคม – มิถุนายน 2558 ค่าเงินบาทอ่อนค่าภายหลัง ธปท. ได้ประกาศลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 25 bps ในการประชุมในเดือนมีนาคมและเมษายนติดต่อกัน เท่ากับระดับ 1.50% ต่อปี เพื่อกระตุ้นการเติบโตทางเศรษฐกิจ โดยในช่วงเดือนก่อนการประชุม ธปท. ในเดือนเมษายน ค่าเงินบาทได้มีแนวโน้มแข็งค่าเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2557 เนื่องจากจากราคาน้ำมันในตลาดโลกที่อ่อนค่าลง กอปรกับยอดนำเข้าที่ลดลง ส่งผลให้ไทยได้รับผลประโยชน์ด้านดุลการค้า นอกจากนั้นแล้ว เงินทุนต่างชาติไหลเข้าตลาดตราสารหนี้อย่างต่อเนื่อง จากผลตอบแทนที่น่าสนใจ ในภาวะที่อัตราดอกเบี้ยในตลาดโลกอยู่ในระดับต่ำ กอปรกับเศรษฐกิจประเทศไทยค่อนข้างมีเสถียรภาพหากเปรียบเทียบกับประเทศอื่นในภูมิภาคเดียวกัน ด้วยปัจจัยดังกล่าวจึงส่งผลให้ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น แต่อย่างไรก็ตามภายหลังการลดอัตราดอกเบี้ยครั้งที่ 2 ในการประชุมเดือนเมษายน นักลงทุนได้ทำการขายสินทรัพย์ทั้งตลาดตราสารหนี้และตราสารทุน อีกทั้งมีกระแสเงินทุนการจ่ายเงินปันผลรวมถึงส่งผลกำไรกลับต่างประเทศ สำหรับนักลงทุนและผู้ประกอบการชาวต่างชาติ ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการของธนาคารกลางสหรัฐฯ ความเห็นส่วนใหญ่มีแนวโน้มที่จะขึ้นอัตราดอกเบี้ยภายในปีนี้ ส่งผลให้ค่าเงินบาทอ่อนค่าลงตามค่าเงินในประเทศอื่นๆ ในภูมิภาค

ในเดือนกรกฎาคม – กันยายน 2558 เงินบาทเคลื่อนไหวผันผวนอย่างหนักในทิศทางอ่อนค่าอย่างรุนแรงกว่าเดิม ภายหลังการประชุมคณะกรรมการของธนาคารกลางสหรัฐฯ ความเห็นส่วนใหญ่มีแนวโน้มที่จะขึ้นอัตราดอกเบี้ยภายในปีนี้ ทั้งนี้ในเดือนสิงหาคม ธนาคารกลางจีนประกาศลดค่าเงินหยวน เพื่อรองรับการเติบโตทางเศรษฐกิจ นักลงทุนกังวลว่าปัจจัยดังกล่าวอาจสร้างความลำบากในการเริ่มใช้นโยบายการเงินแบบเข้มงวดของ FED ส่งผลให้นักลงทุนทั่วโลกลดการถือครองสินทรัพย์เสี่ยง ส่งผลให้ค่าเงินบาทอ่อนค่าลงตามค่าเงินในประเทศอื่นๆ ในภูมิภาค กอปรกับนักลงทุนต่างชาติขายตราสารหนี้และตราสารทุน ในเดือนตุลาคม 2558 ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นตามประเทศอื่นๆ ในภูมิภาค จากผลของการที่นักลงทุนคาดการณ์ว่า FED อาจเลื่อนการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายออกไปปีหน้า

ค่าเงินบาทในเดือนพฤศจิกายน – ธันวาคม 2558 เคลื่อนไหวในทิศทางอ่อนค่าต่อเนื่อง ตามค่าเงินดอลลาร์สหรัฐ. ที่แข็งค่าขึ้น ภายหลังภาพรวมเศรษฐกิจปรับตัวดีขึ้น ทั้งนี้ ค่าเงินบาทอ่อนค่าลดลงจากช่วงก่อนหน้านี้เล็กน้อยจากผลของนักลงทุนต่างชาติเข้าซื้อตลาดตราสารหนี้ติดต่อกัน แต่ทั้งนี้ค่าเงินบาทได้อ่อนค่าอย่างค่อยเป็นค่อยไปภายหลัง FED ได้ขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมธนาคารกลางสหรัฐฯ เดือนธันวาคม

ทั้งนี้ กองทุนได้ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนภายใต้กรอบนโยบายการลงทุน และตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงาน กสท. และ ธนาคารแห่งประเทศไทย โดยคำนึงผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุน โดยคณะกรรมการนโยบายการลงทุนได้ติดตามภาวะตลาดอย่างใกล้ชิด และมีการปรับกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยง ตามความเหมาะสม ซึ่งช่วยลดผลกระทบในเชิงลบของความผันผวนของค่าเงิน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน (31 ธันวาคม 2558)

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หุ้นสามัญในต่างประเทศ			445,704,471.00	100.22
ประเทศแคนาดา				
Chemicals				
Agrium Inc	2015530	1,400	4,504,862.00	1.01
Diversified Financial Services				
IntercontinentalExch	B0PBS81	484	4,467,183.00	1.00
Industrial Conglomerates				
Siemens AG	5727973	1,677	5,897,341.00	1.33
ประเทศฝรั่งเศส				
Banks				
BNP Paribas	7309681	2,596	5,304,994.00	1.19
Electrical Equipment				
Schneider Elec SA	4834108	1,824	3,750,942.00	0.84
ประเทศหมู่เกาะเคย์แมน				
Insurance				
Ace Ltd.	B3BQMF6	1,149	4,835,666.00	1.09
ประเทศญี่ปุ่น				
Automobiles				
Fuji Heavy Industries Ltd	6356406	5,600	8,428,628.00	1.90
Toyota Motor Corp	6900643	2,300	5,156,483.00	1.16
Banks				
MUFG	6335171	35,900	8,137,812.00	1.83
Diversified Telecommunication				
Nippon Tel & Tel	6641373	4,400	6,370,873.00	1.43
Insurance				
T&D Holdings Inc	6744294	9,500	4,576,565.00	1.03
Pharmaceuticals				
Eisai Co Ltd	6307200	2,900	7,000,912.00	1.57
Food & Staples Retailing				
Seven & I Holdings	B0FS5D6	3,000	4,985,104.00	1.12
Semiconductors				
Sumco Corp	B0M0C89	10,300	2,849,503.00	0.64

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
Telecom Carriers				
NTT Docomo Inc.	6129277	7,500	5,577,927.00	1.25
ประเทศจีน				
Capital Markets				
Julius Baer Grp Ltd	B4R2R50	3,215	5,628,939.00	1.27
ประเทศมาเลเซีย				
Airlines				
AirAsia BHD	B03J9L7	100,600	1,088,638.00	0.24
ประเทศเนเธอร์แลนด์				
Chemicals				
Akzo Nobel NV	5458314	1,888	4,556,239.00	1.02
Insurance				
Delta Lloyd NV	B574ZG0	7,657	1,631,236.00	0.37
ประเทศนอร์เวย์				
Banks				
Dnb ASA	4263304	10,918	4,878,019.00	1.10
Diversified Telecommunications				
Telenor ASA	4732495	5,840	3,524,131.00	0.79
ประเทศเยอรมัน				
Beverages				
Diageo Plc.	237400	4,038	3,979,588.00	0.89
Multi - Utilities				
Centrica Plc.	B033F22	50,291	5,822,679.00	1.31
Real Estate				
Vonovia SE	BBJPFY1	2,919	3,260,621.00	0.73
ประเทศสวิตเซอร์แลนด์				
Insurance				
Zurich Finance Services AG	5983816	836	7,772,706.00	1.75
Pharmaceuticals				
Roche Holdings AG	7110388	706	7,021,279.00	1.58
ประเทศสวีเดน				
Banks				
Nordea Bank AB	5380031	15,467	6,165,053.00	1.39
Oil, Gas & Consumable Fuels				
Gas Natural SDG SA	5650422	8,108	5,968,677.00	1.34

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
ประเทศอิตาลี				
Insurance				
Assicurazioni Gen	4056719	9,535	6,312,206.00	1.42
ประเทศอังกฤษ				
Building Products				
Fortune Brands Home	B3MC7D6	3,100	6,196,725.00	1.39
Commercial Banks				
BG Group Plc.	876289	9,213	4,817,417.00	1.08
Household Durables				
Persimmon Plc	682538	4,169	4,486,034.00	1.01
Oil, Gas & Consumable Fuels				
China Longyuan Power Group Corp	B4Q2TX3	129,000	3,507,058.00	0.79
Royal Dutch Shell PL	B03MM40	5,115	4,189,753.00	0.94
Pharmaceuticals				
Allergan plc	BY9D546	400	4,502,125.00	1.01
AstraZeneca Plc.	989529	3,100	7,597,163.00	1.71
Tobacco				
British-Amer Tobacco	287580	4,011	8,029,455.00	1.81
Transportation				
Norwegian Cruise Lin	B9CGTC3	2,100	4,432,252.00	1.00
ประเทศสหรัฐอเมริกา				
Aerospace & Defense				
United Technologies Corp	2915500	1,335	4,619,304.00	1.04
Banks				
Caixabank S.A.	B283W97	36,501	4,589,980.00	1.03
Citigroup Inc	2297907	3,146	5,863,766.00	1.32
China Construction	B0LMTQ3	233,000	5,749,735.00	1.29
PNC Financial SVCS	2692665	2,579	8,853,140.00	1.99
Wells Fargo & CP	2649100	3,330	6,519,754.00	1.47
Biotechnology				
Amgen Inc.	2023607	1,174	6,863,955.00	1.54
Gilead Sciences Inc.	2369174	1,764	6,429,004.00	1.45
Vertex Pharm	2931034	500	2,266,010.00	0.51
Beverages				
Coca - Cola Company	2206657	4,312	6,671,916.00	1.50

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
Capital Markets				
Black Rock Inc.	2494504	490	6,009,609.00	1.35
Consumer Goods				
Signet Jewelers Ltd	B3CTNK6	1,100	4,900,437.00	1.10
Communications Equipment				
Cisco Systems Inc.	2198163	9,507	9,298,242.00	2.09
Qualcomm Inc.	2714923	4,100	7,381,270.00	1.66
Diversified Telecom				
Verizon Communications Inc	2090571	2,325	3,870,441.00	0.87
Electrical Equipment				
Dominion Res Inc	2542049	2,100	5,115,999.00	1.15
Eaton Corp	B8KQN82	3,342	6,263,993.00	1.41
Energy Equipment & Services				
Halliburton Co	2405302	3,038	3,724,645.00	0.84
Financial Service				
JP Morgan Chase & Co	2190385	2,972	7,068,018.00	1.59
Food Products				
Kraft Heinz Co/The	BYRY499	1,600	4,192,955.00	0.94
Health Care Equipment & Supplies				
Medtronic Inc (Medical Equipment & Devices)	BTN1Y11	2,838	7,862,474.00	1.77
Health Care Providers & Services				
United Health Group	2917766	1,422	6,025,071.00	1.35
Household Products				
PulteGroup Inc	2708841	8,135	5,221,230.00	1.17
PVH Corp	B3V9F12	1,600	4,244,243.00	0.95
Machinery				
Caterpillar Inc	2180201	1,900	4,650,659.00	1.05
Insurance				
Marsh & McLennan	2567741	3,034	6,059,331.00	1.36
MetLife Inc	2573209	1,400	2,430,931.00	0.55
Media				
CBS Corporation	B0SRLH6	3,538	6,005,688.00	1.35
Metals & Mining				
Barrick Gold Corp.	2024677	5,700	1,515,091.00	0.34

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
Multiline Retail				
Nordstrom Inc.	2641827	2,107	3,779,972.00	0.85
Oil, Gas & Consumable Fuels				
EOG Resources Inc	2318024	2,156	5,497,031.00	1.24
Marathon Oil Corp.	2910970	10,300	4,670,577.00	1.05
Pioneer Nat Resource	2690830	900	4,064,230.00	0.91
Southwestern Energy	2828619	2,900	742,634.00	0.17
Paper & Forest Products				
International Paper	2465254	4,900	6,653,420.00	1.50
Pharmaceuticals				
Bristol Myers Squibb	2126335	3,430	8,498,200.00	1.91
Merck & Co	2778844	6,810	12,955,466.00	2.91
Semiconductors & Semiconductor				
Intel Corp.	2463247	6,771	8,401,360.00	1.89
Maxim Integrated Prd	2573760	7,831	10,717,867.00	2.41
Software				
Microsoft Corp.	2588173	5,164	10,318,824.00	2.32
Symantec Corp	2861078	5,300	4,008,692.00	0.90
Special Discretionary				
Home Depot Inc	2434209	1,662	7,916,519.00	1.78
เงินฝากธนาคาร			159,457.73	0.04
ทรัพย์สินอื่น			4,205,485.36	0.95
หนี้สินอื่น			(5,326,965.60)	(1.20)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			444,742,448.49	100.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน			8.9448	บาท

หมายเหตุ: บริษัทจัดการได้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของกองทุน โดยใช้วิธีการคำนวณตามหลักเกณฑ์ของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานย้อนหลัง

ผลการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2558	3 เดือน (30 ก.ย. 58)	6 เดือน (30 มิ.ย. 58)	1 ปี (30 ธ.ค. 57)	3 ปี (30 ธ.ค. 55)
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์	4.05	-2.08	1.20	10.21
เกณฑ์มาตรฐาน ⁽¹⁾	5.97	-3.41	-2.59	8.78

หมายเหตุ:

(1) MSCI World Index

(2) ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีนั้นแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

การจ่ายเงินปันผล

สำหรับในรอบปีบัญชีที่ 14 กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ งดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	159,457.73	0.04
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

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

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	มูลค่า หน้าตัว (บาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	-	-	AA	-	159,457.73

รายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	ชื่อบริษัท	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า ต่อค่านายหน้าทั้งหมด (%)
1	MORGAN STANLEY & CO., INC	24,651.75	12.06
2	WBS WARBURG	22,170.13	10.85
3	GOLDMAN SACHS & CO	20,397.48	9.98
4	MERRILL LYNCH	17,922.30	8.77
5	DEUTSCHE BANK SECURITIES	15,813.50	7.74
6	CS FIRST BOSTON	12,280.23	6.01
7	SOLOMON SMITH BARNEY	10,041.50	4.91
8	BARCLAY'S CAPITAL	9,948.96	4.87
9	HSBC SECURITIES	6,667.61	3.26
10	JEFFERIES & COMPANY	6,642.50	3.25
11	ค่านายหน้าที่เหลือ	57,830.72	28.30
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	204,366.69	100.00

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio: PTR)*

ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

PTR = 0.01 เท่า

* ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (portfolio turnover ratio) ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ ที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) ¹	2,916	0.64
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) ¹	628	0.14
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee) ¹	486	0.11
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	3,600	0.79
ค่าสอบบัญชี	196	0.04
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	136	0.03
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ²	7,962	1.76

- หมายเหตุ:
- รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
 - ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ด้วย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับข้อมูลสารสนเทศเพื่อ กองทุนจากบุคคลที่ผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการให้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น บทวิเคราะห์วิจัยภาพรวมเศรษฐกิจ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม ภาวะอุตสาหกรรม และ ปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะทำการลงทุน รวมถึงข้อมูลสารสนเทศจากการได้รับเชิญให้ร่วม company visit เป็นต้น เพื่อ ประโยชน์ในการจัดให้มีการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ทั้งวิเคราะห์ในเชิงปริมาณ (Quantitative) เช่น การวิเคราะห์หั่งบ การเงิน เป็นต้น และวิเคราะห์ในเชิงคุณภาพ (Qualitative) เช่น การวิเคราะห์นโยบายของบริษัทของผู้ออกตราสารที่กองทุนจะ ไปลงทุน เป็นต้น รวมถึงเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงของตราสาร การวิเคราะห์ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับการสร้างกลุ่ม สินทรัพย์ลงทุน (Portfolio constructive) และการกำหนดระดับความปลอดภัยของเงินลงทุน จึงขอเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่ เป็นผู้ให้บริการ ดังนี้

- | | |
|--|--|
| 1. บมจ.หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส | 20. บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) |
| 2. ธนาคารแบงค์ออฟอเมริกา | 21. บมจ.หลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) |
| 3. บมจ.หลักทรัพย์ บัวหลวง | 22. บมจ.หลักทรัพย์ โนมูระ |
| 4. บล.บีเอ็นพี พาริบาลส์ พีริกริน (ประเทศไทย) จำกัด | 23. บมจ.หลักทรัพย์ เคทีซีมิโก |
| 5. BlackRock, Inc. (Asset management) | 24. เจพี มอร์แกน เซส แบงก์ เอ็น เอ |
| 6. บล.ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด | 25. ธนาคาร แอลจีที |
| 7. ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ | 26. OCBC Securities |
| 8. บมจ.หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป | 27. บมจ.หลักทรัพย์ ภัทร |
| 9. บล.ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด | 28. บมจ.หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) |
| 10. บมจ.หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน | 29. บล.ไทยพาณิชย์ จำกัด |
| 11. บล.เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด | 30. บมจ.หลักทรัพย์ ซิกโก้ |
| 12. บล.เครดิต สวิส เฟิร์สท์ บอสตัน (ประเทศไทย) จำกัด | 31. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด |
| 13. บล.ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด | 32. ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน) |
| 14. ธนาคารดอยช์แบงก์ | 33. บล.ทิสโก้ จำกัด |
| 15. บล.ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด | 34. กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ทรีนิตี้ |
| 16. บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส | 35. บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาติ |
| 17. ธนาคารเอสเอสบีซี | 36. บล.ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด |
| 18. ธนาคารกสิกรไทย | 37. ธนาคารยูโอบี |
| 19. บมจ.หลักทรัพย์ กสิกรไทย | 38. บมจ.หลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) |

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

ลำดับ ที่	รายชื่อผู้ให้บริการ	ลักษณะของ อภิสิทธิ์ทางการ	เหตุผล/ ประโยชน์ในการรับสิทธิ
1	บล.ยูบีเอส (ประเทศไทย)	Conference	ข้อมูลในการลงทุน
2	บล.เครดิต สวิส (ประเทศไทย)	Meeting	ข้อมูลในการลงทุน
3	บมจ.หลักทรัพย์ ธนชาติ	Meeting	ข้อมูลในการลงทุน
4	บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)	สัมมนา	ข้อมูลในการลงทุน
5	บมจ.หลักทรัพย์ บัวหลวง	Meeting	ข้อมูลในการลงทุน
6	บล.ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย)	Meeting	ข้อมูลในการลงทุน
7	บล.ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย)	Meeting	ข้อมูลในการลงทุน
8	บมจ.หลักทรัพย์ กสิกรไทย	Meeting	ข้อมูลในการลงทุน
9	บล.ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย)	Site Visit	เยี่ยมชมสถานที่
10	ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	สัมมนา	ข้อมูลในการลงทุน

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mfcfund.com ในเมนู “เกี่ยวกับ MFC”

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

- การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน -

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินกว่า 1 ใน 3

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

รายละเอียด
- ไม่มี -

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ผู้จัดการกองทุน	
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารทุนต่างประเทศ	คุณฐิติรัฐ รัตนสิงห์
	คุณเกษมศักดิ์ ทรรทรานนท์
	คุณชุตินันท์ เชาวรัตน์
	คุณเชาว์กร โชติบัณฑิต
	คุณสุทนต์ เชื้อพานิช
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารหนี้ต่างประเทศ และด้านอัตราแลกเปลี่ยน	ดร.ชาญุฒิ รุ่งแสงมัญญ
	คุณกุลยา วรรณรัชชาติ
	คุณพัฒนรัชต์ บรรพโต

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
2	ธนาคารออมสิน
3	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
4	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
5	บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
6	กระทรวงการคลัง
7	บริษัท ปตท จำกัด (มหาชน)
8	บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด
9	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)
10	บริษัท ขนส่ง จำกัด
11	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
12	บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)
13	บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด
14	บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)
15	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
16	บริษัท ธนาคารพัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
17	บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
18	บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
19	บรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม
20	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
21	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
22	ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
23	บริษัท เอ็มเอฟโฮลดิ้งส์ จำกัด
24	บริษัทไทยอิเล็กทรอนิกส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 48.99
25	บริษัทเอ็มเอฟซี เรย์ลเอสเตท แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
26	บริษัทเอ็มเอฟซี เอสโก จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
27	บริษัท ทีปรีक्षा เอ็มเอฟซี จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
28	บริษัทเมืองเอกวิสด้า กอล์ฟ คอร์ส จำกัด
29	บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชัน เซอร์วิส จำกัด
30	ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี
31	ดร.โชคชัย อักษรนันท์
32	นายสดายุร เตชะอุบล

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	
33 พลเอก เลิศรัตน์ รัตนวานิช	65 นางรุ่งลักษ์มี วิวัฒน์สุจริตกุล
34 นายสุรพล ขวัญใจปัญญา	66 นายอริชัย วิจิตรวานิชย์พงษ์
35 นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	67 นายสุพจน์ วณิชชานนท์
36 นายพิษณุ วิจิตชลชัย	68 นายสุทนต์ เชื้อพานิช
37 นายชาติชาย พยุหนาวีชัย	69 นางสาวรรณา วัฒนลี
38 นายพิศิษฐ์ เสรีวิวัฒนา	70 นายวรวิทย์ ชัยลิมปมนตรี
39 นายบุญลือ ประเสริฐโสภา	71 ดร.ธัชพล กาญจนกุล
40 ดร.วิกรม คุ่มโพธิ์	72 นายพิพัฒน์ ชันทอง
41 นายอมร อัครวานิช	73 นายสุวิทย์ ไรจนวนิช
42 นางสาวประภา ปุณณโชติ	74 นางพิลาสลักษณ์ ยุคเกษมวงศ์
43 นางจิราพร บุญวานิช	75 นายเกษมทัศน์ ทรรทรานนท์
44 นางพัฒนรัชต์ บรรพโต	76 นายสุติรัฐ รัตนสิงห์
45 นางรจิตพร มนะเวส	77 นางสาวชุติมณฑน์ เขาวรัตน์
46 นางอภิรดี พิชัยศรีทัต	78 นายเชาว์กร โชติบัณฑิต
47 นายชาคริต พิธีพันธ์	79 นางสาวกุลยา วรรณนรีชาติ
48 นางณัฐรา อิศรินทร์	80 บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อผู้ฝาก
49 นายกิตติคม สุทธิวงศ์	81 หุ่นสามัญ ธนาคารอิสลาม แห่งประเทศไทย
50 นายเจริญชัย เล็งศิริวัฒน์	82 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/4ปี/2555
51 นายณัฐวุฒิ ธรรมจารี	83 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2556
52 นายประสิทธิ์ พรภูมิกร	84 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/2ปี/2557
53 นางสาวณัฐรี พันธุ์สุทธากร	85 พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 ครั้งที่ 2
54 นางสาวสุพิภา สมไทย	86 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 2/3ปี/2557
55 นางสาวจริยา ศรีสนองเกียรติ	87 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2558
56 นายธงชัย ตั้งสถาพรชัยกุล	88 กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ไทคอน
57 นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมัญญ	89 กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ควอลิตี้ เฮาส์
58 นายพิพัฒน์ นรานันท์	90 กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เอราวัณ ไฮเทล โกรท
59 นายสุริยะ ปัตตพงศ์	91 กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท
60 นายโกเมน นิยมวานิช	92 กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ซี.พี.ทาวเวอร์โกรท
61 นายอนุพงษ์ จันทรจิระศรีศรี	93 ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท
62 นายกฤษฎา ฉัตรบรรยง	94 หุ่นบริษัทเอฟที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)
63 นายอภิรักษ์ พุ่มกลิ่น	95 หุ่นบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
64 นายสมเมธ รั้งกุลนุวัฒน์	96 หุ่นบริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	
97	หุ้นบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
98	หุ้นบริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)
99	หุ้นบ้านปู ครั้งที่ 1/2552 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2559
100	หุ้นของ บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2555
101	หุ้นบริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2554 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2559
102	หุ้นกู้ บริษัท อุตสาหกรรม แคปปิตอล โอได ลีส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2556 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2560
103	หุ้นบริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2556 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2559
104	หุ้นบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2556 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2560
105	หุ้นของธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2556 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2559
106	หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของ บ.โฮมโปรดักส์เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2556 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2559
107	หุ้นของ บริษัท บางกอก เซน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2556 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2560
108	หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของบริษัท ควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2556 ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2559
109	หุ้นของ บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2562
110	หุ้นบ้านปู ครั้งที่ 1/2554 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2561
111	หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของ บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์ ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2561
112	หุ้นบ้านปู ครั้งที่ 1/2555 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2562
113	หุ้นของ บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2562
114	หุ้นบ้านปู ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563
115	หุ้นบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2563
116	หุ้นของ บริษัท อุตสาหกรรม แคปปิตอล โอได ลีส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2562
117	หุ้นของ บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558
118	หุ้นของ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2555 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558
119	หุ้นกู้ บริษัท อุตสาหกรรม แคปปิตอล โอได ลีส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2555 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558
120	หุ้นของ บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 1/2555 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558
121	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2553 ครั้งที่ 6
122	หุ้นกู้ไม่มีประกันของบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2555 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558

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

ธนาคารซิตี้แบงก์เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด เอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) 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



(นายกฤต อนันตร)

Vice President

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

20 มกราคม 2559

๑ ๕

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

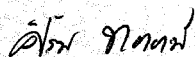
เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

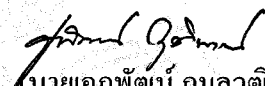
ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางศิริพร ทองธานี)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายเอกพัฒน์ กมลวุฒิพงศ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2559

**กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558**

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดทางจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกองทุน เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนใช้ และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุน รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน และรายละเอียดเงินลงทุนของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นางขวัญใจ เกียรติกังวาลกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5875

บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

10 กุมภาพันธ์ 2559

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2558	2557
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม	3, 11, 14	445,704,471	433,992,413
(ราคาทุน 31 ธันวาคม 2558 : 419,571,313 บาท)			
(ราคาทุน 31 ธันวาคม 2557 : 368,802,509 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	6	3,805,910	9,682,884
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		323,988	352,957
ลูกหนี้จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	7	599,613	289,730
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		235,045	-
สินทรัพย์อื่น		53,208	53,060
รวมสินทรัพย์		450,722,235	444,371,044
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	10	104,987	104,323
เจ้าหนี้จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	7	4,331,525	1,536,448
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9	1,543,274	1,488,916
รวมหนี้สิน		5,979,786	3,129,687
สินทรัพย์สุทธิ		444,742,449	441,241,357
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		497,205,321	498,223,192
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(71,840,940)	(71,917,477)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	5	19,378,068	14,935,642
รวมสินทรัพย์สุทธิ		444,742,449	441,241,357
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		8.9448	8.8563
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		49,720,532.0906	49,822,319.2046
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

				หน่วย : บาท
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่ายุติธรรม
หุ้นสามัญต่างประเทศ				
ประเทศแคนาดา				
Chemicals				
Agrium Inc	1,400	4,988,316	4,504,862	1.01
Diversified Financial Services				
IntercontinentalExch	484	2,220,622	4,467,183	1.00
Industrial Conglomerates				
Siemens AG	1,677	6,143,803	5,897,341	1.32
รวม	3,561	13,352,741	14,869,386	3.33
ประเทศฝรั่งเศส				
Banks				
BNP Paribas	2,596	6,335,642	5,304,994	1.19
Electrical Equipment				
Schneider Elec SA	1,824	4,537,783	3,750,942	0.84
รวม	4,420	10,873,425	9,055,936	2.03
ประเทศหมู่เกาะเคย์แมน				
Insurance				
Ace Ltd.	1,149	2,223,465	4,835,666	1.08
รวม	1,149	2,223,465	4,835,666	1.08
ประเทศญี่ปุ่น				
Automobiles				
Fuji Heavy Industries Ltd	5,600	5,651,411	8,428,628	1.89
Toyota Motor Corp	2,300	4,812,768	5,156,483	1.15
Banks				
MUFG	35,900	7,015,189	8,137,812	1.82
Diversified Telecommunication				
Nippon Tel & Tel	4,400	4,128,657	6,370,873	1.42
Insurance				
T&D Holdings Inc	9,500	4,663,482	4,576,565	1.02
Pharmaceuticals				
Eisai Co Ltd	2,900	4,253,793	7,000,912	1.57

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	หน่วย : บาท
				ร้อยละของ มูลค่ายุติธรรม
Food & Staples Retailing				
Seven & I Holdings	3,000	3,422,427	4,985,104	1.11
Semiconductors				
Sumco Corp	10,300	5,473,764	2,849,503	0.63
Telecom Carriers				
NTT Docomo Inc.	7,500	4,787,626	5,577,927	1.25
รวม	81,400	44,209,117	53,083,807	11.86
ประเทศจีน				
Capital Markets				
Julius Baer Grp Ltd	3,215	5,283,938	5,628,939	1.26
รวม	3,215	5,283,938	5,628,939	1.26
ประเทศมาเลเซีย				
Airlines				
AirAsia BHD	100,600	2,780,502	1,088,638	0.24
รวม	100,600	2,780,502	1,088,638	0.24
ประเทศเนเธอร์แลนด์				
Chemicals				
Akzo Nobel NV	1,888	3,966,943	4,556,239	1.02
Insurance				
Delta Lloyd NV	7,657	5,734,340	1,631,236	0.37
รวม	9,545	9,701,283	6,187,475	1.39
ประเทศนอร์เวย์				
Banks				
Dnb ASA	10,918	7,221,519	4,878,019	1.09
Diversified Telecommunications				
Telenor ASA	5,840	4,609,460	3,524,131	0.80
รวม	16,758	11,830,979	8,402,150	1.89
ประเทศเยอรมัน				
Beverages				
Diageo Plc.	4,038	4,545,183	3,979,588	0.89

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

				หน่วย : บาท
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่ายุติธรรม
Multi - Utilities				
Centrica Plc.	50,291	7,247,832	5,822,679	1.31
Real Estate				
Vonovia SE	2,919	3,006,317	3,260,621	0.73
รวม	57,248	14,799,332	13,062,888	2.93
ประเทศสวิตเซอร์แลนด์				
Insurance				
Zurich Finance Services AG	836	7,629,912	7,772,706	1.74
Pharmaceuticals				
Roche Holdings AG	706	4,604,632	7,021,279	1.58
รวม	1,542	12,234,544	14,793,985	3.32
ประเทศสวีเดน				
Banks				
Nordea Bank AB	15,467	7,188,163	6,165,053	1.38
Oil, Gas & Consumable Fuels				
Gas Natural SDG SA	8,108	6,407,356	5,968,677	1.34
รวม	23,575	13,595,519	12,133,730	2.72
ประเทศอิตาลี				
Insurance				
Assicurazioni Gen	9,535	7,240,966	6,312,206	1.42
รวม	9,535	7,240,966	6,312,206	1.42
ประเทศอังกฤษ				
Building Products				
Fortune Brands Home	3,100	5,014,459	6,196,725	1.39
Commercial Banks				
BG Group Plc.	9,213	6,124,459	4,817,417	1.08
Household Durables				
Persimmon Plc	4,169	2,576,367	4,486,034	1.01
Oil, Gas & Consumable Fuels				
China Longyuan Power Group Corp	129,000	5,485,233	3,507,058	0.79
Royal Dutch Shell PL	5,115	6,058,800	4,189,753	0.94

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

				หน่วย : บาท
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่ายุติธรรม
Pharmaceuticals				
Allergan plc	400	4,396,213	4,502,125	1.01
AstraZeneca Plc.	3,100	6,767,509	7,597,163	1.70
Tobacco				
British-Amer Tobacco	4,011	7,626,186	8,029,455	1.80
Transportation				
Norwegian Cruise Lin	2,100	4,483,769	4,432,252	0.99
รวม	160,208	48,532,995	47,757,982	10.71
ประเทศสหรัฐอเมริกา				
Aerospace & Defense				
United Technologies Corp	1,335	4,099,468	4,619,304	1.04
Banks				
Caixabank S.A.	36,501	6,244,330	4,589,980	1.03
Citigroup Inc	3,146	5,603,675	5,863,766	1.32
China Construction	233,000	7,316,926	5,749,735	1.29
PNC Financial SVCS	2,579	5,354,019	8,853,140	1.99
Wells Fargo & CP	3,330	3,400,310	6,519,754	1.46
Biotechnology				
Amgen Inc.	1,174	2,353,684	6,863,955	1.54
Gilead Sciences Inc.	1,764	6,491,963	6,429,004	1.44
Vertex Pharm	500	1,213,181	2,266,010	0.51
Beverages				
Coca - Cola Company	4,312	6,520,314	6,671,916	1.50
Capital Markets				
Black Rock Inc.	490	3,442,943	6,009,609	1.35
Consumer Goods				
Signet Jewelers Ltd	1,100	4,814,120	4,900,437	1.10
Communications Equipment				
Cisco Systems Inc.	9,507	6,422,845	9,298,242	2.09
Qualcomm Inc.	4,100	9,564,865	7,381,270	1.66
Diversified Telecom				
Verizon Communications Inc	2,325	3,815,027	3,870,441	0.87

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	หน่วย : บาท
				ร้อยละของ มูลค่ายุติธรรม
Electrical Equipment				
Dominion Res Inc	2,100	5,437,404	5,115,999	1.15
Eaton Corp	3,342	8,972,222	6,263,993	1.41
Energy Equipment & Services				
Halliburton Co	3,038	6,028,232	3,724,645	0.84
Financial Service				
JP Morgan Chase & Co	2,972	4,260,288	7,068,018	1.59
Food Products				
Kraft Heinz Co/The	1,600	2,572,260	4,192,955	0.94
Health Care Equipment & Supplies				
Medtronic Inc (Medical Equipment & Devices)	2,838	7,143,566	7,862,474	1.76
Health Care Providers & Services				
United Health Group	1,422	2,050,975	6,025,071	1.35
Household Products				
PulteGroup Inc	8,135	5,314,656	5,221,230	1.17
PVH Corp	1,600	5,661,115	4,244,243	0.95
Machinery				
Caterpillar Inc	1,900	4,830,598	4,650,659	1.04
Insurance				
Marsh & McLennan	3,034	3,237,531	6,059,331	1.36
MetLife Inc	1,400	2,846,366	2,430,931	0.55
Media				
CBS Corporation	3,538	6,513,335	6,005,688	1.35
Metals & Mining				
Barrick Gold Corp.	5,700	7,286,467	1,515,091	0.34
Multiline Retail				
Nordstrom Inc.	2,107	3,355,513	3,779,972	0.85
Oil, Gas & Consumable Fuels				
EOG Resources Inc	2,156	7,135,617	5,497,031	1.23
Marathon Oil Corp.	10,300	8,213,692	4,670,577	1.05
Pioneer Nat Resource	900	4,441,979	4,064,230	0.91
Southwestern Energy	2,900	3,150,437	742,634	0.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	หน่วย : บาท
				ร้อยละของ มูลค่ายุติธรรม
Paper & Forest Products				
International Paper	4,900	5,922,471	6,653,420	1.50
Pharmaceuticals				
Bristol Myers Squibb	3,430	6,108,912	8,498,200	1.91
Merck & Co	6,810	9,240,281	12,955,466	2.91
Semiconductors & Semiconductor				
Intel Corp.	6,771	5,608,277	8,401,360	1.89
Maxim Integrated Prd	7,831	6,768,554	10,717,867	2.41
Software				
Microsoft Corp.	5,164	4,981,881	10,318,824	2.32
Symantec Corp	5,300	4,392,666	4,008,692	0.90
Special Discretionary				
Home Depot Inc	1,662	4,779,542	7,916,519	1.78
รวม	408,013	222,912,507	248,491,683	55.82
รวมหุ้นสามัญต่างประเทศ	880,769	419,571,313	445,704,471	100.00
รวมเงินลงทุน	880,769	419,571,313	445,704,471	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

				หน่วย : บาท
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่ายุติธรรม
หุ้นสามัญต่างประเทศ				
ประเทศแคนาดา				
Diversified Financial Services				
IntercontinentalExch	800	3,350,965	5,768,555	1.33
Industrial Conglomerates				
Siemens AG	1,711	5,722,751	6,382,399	1.47
รวม	2,511	9,073,716	12,150,954	2.80
ประเทศฝรั่งเศส				
Banks				
BNP Paribas	1,934	4,472,065	3,790,649	0.87
Electrical Equipment				
Schneider Elec SA	1,141	2,490,971	2,751,646	0.64
รวม	3,075	6,963,036	6,542,295	1.51
ประเทศหมู่เกาะเคย์แมน				
Insurance				
Ace Ltd.	1,331	2,351,467	5,027,831	1.16
รวม	1,331	2,351,467	5,027,831	1.16
ประเทศญี่ปุ่น				
Automobiles				
Fuji Heavy Industries Ltd	5,900	5,435,901	6,957,891	1.60
Toyota Motor Corp	2,300	4,393,854	4,767,513	1.10
Banks				
MUFG	36,600	6,529,452	6,670,114	1.54
Diversified Telecommunication				
Nippon Tel & Tel	2,300	3,940,621	3,917,838	0.90
Insurance				
T&D Holdings Inc	9,700	4,347,195	3,878,702	0.89
Pharmaceuticals				
Eisai Co Ltd	3,900	5,222,683	4,997,176	1.15
Food & Staples Retailing				
Seven & I Holdings	3,100	3,228,682	3,705,577	0.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

uu.

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

				หน่วย : บาท
				ร้อยละของ
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม
Telecom Carriere				
NTT Docomo Inc.	7,700	4,487,458	3,733,620	0.87
Tobacco				
Japan Tobacco Inc.	3,700	3,784,182	3,377,087	0.78
รวม	75,200	41,370,028	42,005,518	9.68
ประเทศจีน				
Automobiles				
Dongfeng Motor Grp	76,000	4,516,575	3,538,349	0.81
Capital Markets				
Julius Baer Grp Ltd	2,913	4,419,168	4,415,964	1.02
รวม	78,913	8,935,743	7,954,313	1.83
ประเทศมาเลเซีย				
Airlines				
AirAsia BHD	100,600	2,538,481	2,573,308	0.59
รวม	100,600	2,538,481	2,573,308	0.59
ประเทศเนเธอร์แลนด์				
Chemicals				
Akzo Nobel NV	2,005	3,846,087	4,599,137	1.05
Food Products				
Unilever NV	2,458	2,506,130	3,192,234	0.74
Insurance				
Delta Lloyd NV	2,331	2,100,157	1,686,624	0.39
รวม	6,794	8,452,374	9,477,995	2.18
ประเทศนอร์เวย์				
Banks				
Dnb ASA	7,430	4,611,993	3,607,242	0.83
Diversified Telecommunications				
Telenor ASA	5,840	4,208,242	3,880,291	0.90
รวม	13,270	8,820,235	7,487,533	1.73

ttu.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

				หน่วย : บาท
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่ายุติธรรม
ประเทศเยอรมัน				
Beverages				
Anheuser-Busch Inbev	1,716	5,486,791	6,408,561	1.47
Diageo Plc.	4,038	4,149,560	3,827,035	0.88
Multi - Utilities				
National Grid Plc.	7,239	2,452,196	3,407,574	0.79
Real Estate				
Deutsche Annington	2,247	2,227,309	2,513,644	0.58
รวม	15,240	14,315,856	16,156,814	3.72
ประเทศออสเตรเลีย				
Metals & Mining				
Fortescue Metals Group	30,545	3,174,087	2,252,104	0.52
รวม	30,545	3,174,087	2,252,104	0.52
ประเทศสวิตเซอร์แลนด์				
Insurance				
Zurich Finance Services AG	783	6,435,668	8,076,503	1.86
Pharmaceuticals				
Roche Holdings AG	720	4,287,197	6,430,728	1.48
รวม	1,503	10,722,865	14,507,231	3.34
ประเทศอิตาลี				
Insurance				
Assicurazioni Gen	9,729	6,745,198	6,580,817	1.52
รวม	9,729	6,745,198	6,580,817	1.52
ประเทศกรีซ				
Banks				
Alpha Bank AE	107,830	2,089,902	2,007,928	0.46
รวม	107,830	2,089,902	2,007,928	0.46

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

				หน่วย : บาท
				ร้อยละของ
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม
ประเทศอังกฤษ				
Banks				
Barclays Plc	32,901	4,502,850	4,107,567	0.95
Commercial Banks				
BG Group Plc.	10,675	6,635,865	4,734,353	1.09
HSBC Holdings Plc.	13,069	4,260,394	4,078,035	0.94
Household Durables				
Persimmon Plc	5,619	3,339,708	4,546,139	1.05
Multi - Utilities				
Xcel Energy Inc.	1,500	1,221,075	1,771,682	0.41
Oil, Gas & Consumable Fuels				
China Longyuan Power Group Corp	132,000	5,124,246	4,516,815	1.04
Royal Dutch Shell PL	3,558	4,235,541	4,073,534	0.94
Pharmaceuticals				
AstraZeneca Plc.	2,956	5,841,046	6,904,260	1.59
Tobacco				
British-Amer Tobacco	3,564	6,178,538	6,395,616	1.47
Johnson & Johnson	1,570	3,360,866	5,398,399	1.24
รวม	207,412	44,700,129	46,526,400	10.72
ประเทศสหรัฐอเมริกา				
Aerospace & Defense				
United Technologies Corp	1,260	3,486,043	4,764,602	1.10
Banks				
Banco Bilbao Vizcaya Argentaris SA	14,150	5,447,304	4,421,911	1.02
Citigroup Inc	2,700	4,247,199	4,803,962	1.11
PNC Financial SVCS	2,938	5,568,409	8,813,485	2.03
Wells Fargo & CP	3,500	3,262,819	6,309,069	1.45
Biotechnology				
Amgen Inc.	1,300	2,379,437	6,809,106	1.57
Vertex Pharm	800	1,772,133	3,125,105	0.72
Capital Markets				
Black Rock Inc.	500	3,207,410	5,878,644	1.35
Goldman Sachs Group	500	1,744,762	3,186,759	0.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
 ประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	หน่วย : บาท
				ร้อยละของ มูลค่ายุติธรรม
Communications Equipment				
Cisco Systems Inc.	9,700	5,982,826	8,871,744	2.04
Computers & Peripherals				
Apple Inc.	2,995	7,806,462	10,870,398	2.51
EMC Corp	6,710	5,860,231	6,561,781	1.51
Diversified Telecom				
Verizon Communications Inc	2,325	3,482,958	3,576,361	0.82
Electrical Equipment				
Eaton Corp	2,600	6,488,776	5,810,118	1.34
Energy Equipment & Services				
Halliburton Co	3,100	5,615,838	4,009,072	0.92
Financial Service				
JP Morgan Chase & Co	3,236	4,234,961	6,658,897	1.53
Food Products				
Kraft Foods Group Inc	2,600	4,694,395	5,357,004	1.23
Health Care Providers & Services				
United Health Group	2,453	3,230,049	8,153,873	1.88
Household Products				
Procter & Gamble Co	1,400	3,741,248	4,193,310	0.97
PulteGroup Inc	8,300	4,950,470	5,856,876	1.35
PVH Corp	700	2,980,052	2,950,140	0.68
Industrial Conglomerates				
General Electric Co	5,100	2,409,823	4,237,734	0.98
3M Co	900	2,718,803	4,862,853	1.12
Insurance				
Marsh & McLennan	3,300	3,214,867	6,211,147	1.43
MetLife Inc	1,400	2,598,612	2,490,022	0.57
Media				
CBS Corporation	2,600	4,411,552	4,731,194	1.09
ProSiebenSat.1 Media AG	4,627	6,964,860	6,412,327	1.48
Medical Equipment & Devices				
Covidien Plc	1,400	4,192,621	4,708,439	1.08

uu.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

				หน่วย : บาท
ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่ายุติธรรม
Metals & Mining				
Barrick Gold Corp.	5,700	6,652,236	2,014,845	0.46
Multiline Retail				
Nordstrom Inc.	2,450	3,562,141	6,395,730	1.47
Oil, Gas & Consumable Fuels				
EOG Resources Inc	2,200	6,647,467	6,660,381	1.53
Marathon Oil Corp.	4,400	4,469,318	4,093,020	0.94
PetroChina Co Ltd	106,500	4,225,761	3,883,584	0.89
Pioneer Nat Resource	700	3,251,129	3,426,140	0.79
Southwestern Energy	1,900	2,109,063	1,704,965	0.40
Paper & Forest Products				
International Paper	5,000	5,517,312	8,809,088	2.03
Pharmaceuticals				
Bristol Myers Squibb	3,100	4,899,467	6,017,176	1.39
Merck & Co	7,152	8,859,644	13,355,422	3.08
Semiconductors & Semiconductor				
Intel Corp.	6,500	4,781,260	7,756,371	1.79
Maxim Integrated Prd	8,500	6,707,309	8,907,569	2.06
Marvell Technology	12,500	6,478,110	5,959,863	1.38
Software				
Microsoft Corp.	5,269	4,640,727	8,047,707	1.86
Symantec Corp	5,300	4,010,319	4,471,015	1.04
Special Discretionary				
The Home Depot Inc	1,900	4,988,380	6,558,085	1.51
รวม	272,165	198,494,563	252,696,894	58.23
รวมหุ้นสามัญต่างประเทศ	926,118	368,747,680	433,947,935	99.99
ใบสำคัญแสดงสิทธิหุ้นสามัญ				
Banco Bilbao Vizcaya Argentaris SA	1,667	54,829	44,478	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิหุ้นสามัญ	1,667	54,829	44,478	0.01
รวมเงินลงทุน	927,785	368,802,509	433,992,413	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2558	2557
รายได้จากการลงทุน			
รายได้จากเงินปันผล		14,393,156	9,609,842
รายได้ดอกเบี้ย		2,195	10,850
รายได้อื่น		4,347,762	43,456
รวมรายได้		18,743,113	9,664,148
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 9	2,916,193	2,803,291
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม	8	3,599,899	3,321,890
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียม			
ผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	8	628,469	745,448
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 9	486,032	467,215
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		195,800	187,000
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น		135,606	305,556
รวมค่าใช้จ่าย		7,961,999	7,830,400
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		10,781,114	1,833,748
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		10,266,916	25,280,023
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน		34,810,444	19,494
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(4,891,877)	(1,721,258)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(39,056,745)	(13,244,702)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(2,485,194)	4,156,381
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		(1,356,456)	14,489,938
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		9,424,658	16,323,686

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	หน่วย : บาท		
	หมายเหตุ	2558	2557
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี			
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		10,781,114	1,833,748
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		10,266,916	25,280,023
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน		34,810,444	19,494
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(4,891,877)	(1,721,258)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(39,056,745)	(13,244,702)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(2,485,194)	4,156,381
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		9,424,658	16,323,686
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	10	(4,982,232)	(28,506,750)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับ(ที่รับซื้อคืน)จากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี			
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี		14,778	94,962
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(956,112)	(9,251,347)
การลดลงสุทธิของทุนที่รับซื้อคืนจากผู้ถือหน่วยลงทุน		(5,923,566)	(37,663,135)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี			
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		441,241,357	462,580,806
สินทรัพย์สุทธิปลายปี		444,742,449	441,241,357
หน่วย : หน่วย			
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		49,822,319.2046	50,903,772.8754
บวก หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี		1,626.6686	11,143.3876
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(103,413.7826)	(1,092,597.0584)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		49,720,532.0906	49,822,319.2046

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	9,424,658	16,323,686
รายการปรับกระทบการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน :-		
การซื้อเงินลงทุน	(145,177,842)	(153,212,434)
การจำหน่ายเงินลงทุน	139,837,923	195,547,545
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	(62,490)	67,833
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(235,045)	795,030
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	664	13,073
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	46,728	144,941
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(10,266,916)	(25,280,023)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(40,703,050)	(2,099,029)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,891,877	1,721,258
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	39,056,745	13,244,702
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,485,194	(4,156,381)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(701,554)	43,110,201
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การจำหน่ายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	14,778	94,962
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(956,112)	(9,251,347)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(4,982,232)	(28,506,750)
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(5,923,566)	(37,663,135)
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(6,625,120)	5,447,066
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	9,682,884	4,233,826
รายการกระทบยอดกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินฝากธนาคาร	748,146	1,992
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี (หมายเหตุข้อ 6)	3,805,910	9,682,884

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	หน่วย : บาท					
	2558	2557	2556	2555	2554	2553
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	8.8563	9.0873	7.4919	6.8297	7.3962	7.9397
รายได้จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ	0.2167	0.0366	0.0776	0.0565	0.1023	(0.0008)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.2076	0.4826	0.5062	0.1192	0.9244	0.1708
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.7041	0.0004	0.4598	(0.2409)	0.4419	(0.6042)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(0.0989)	(0.0329)	(0.0956)	0.0984	(0.1155)	0.6502
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.7899)	(0.2529)	1.0476	0.4781	(1.5877)	0.2664
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(0.0503)	0.0794	(0.1511)	0.1509	(0.0819)	(0.0259)
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.1893	0.3132	1.8445	0.6622	(0.3165)	0.4565
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.1008)	(0.5442)	(0.2491)	-	(0.2500)	(1.0000)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	<u>8.9448</u>	<u>8.8563</u>	<u>9.0873</u>	<u>7.4919</u>	<u>6.8297</u>	<u>7.3962</u>
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.08	3.75	22.82	19.78	(3.06)	6.60
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	444,742	441,241	462,581	385,351	354,818	448,134
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.76	1.80	1.83	3.96	1.97	1.88
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	4.14	2.22	2.54	5.65	2.96	1.87
อัตราส่วนของจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%) *	1.21	1.54	1.97	3.81	3.46	5.05
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (พันบาท)	452,905	435,570	412,795	173,525	388,386	418,257
ข้อมูลเพิ่มเติม *						
* ไม่นับรวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุน ต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน						

lu

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

1. ลักษณะของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์ ("กองทุนฯ") เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยจะเปิดเสนอขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกปี โดยเปิดขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนครั้งแรกในไตรมาสที่ 2 ของปี 2548 ทั้งนี้ จะเปิดเสนอขายตามจำนวนหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนหรืออาจเปิดเสนอขายเพิ่มหากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้เสนอขายหน่วยลงทุนเพิ่ม โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2545 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 920 ล้านบาท (แบ่งเป็น 92 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) และได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มมูลค่าโครงการจาก 920 ล้านบาท เป็น 1,800 ล้านบาท (แบ่งเป็น 180 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2546 และต่อมาเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2547 ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มมูลค่าโครงการจาก 1,800 ล้านบาท เป็น 2,240 ล้านบาท (แบ่งเป็น 224 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

กองทุนนี้จัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและเป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนโดยมี Wellington Management Company, LLP ("WMC") จากสหรัฐอเมริกาเป็นผู้จัดการกองทุนร่วมในต่างประเทศ (Co-Manager) ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ และธนาคารซิตี้แบงก์ สาขาต่างประเทศเป็นผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ โดยมีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ เพื่อผลตอบแทนในระยะยาว ทั้งนี้การกระจายการลงทุนจะใช้กรอบของ Morgan Stanley Capital International World Index (MSCI World Index) เป็นหลัก โดยมีอัตราส่วนการลงทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานประกาศกำหนด สำหรับเงินส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด กองทุนจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (Structure Notes)

บริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมหรือการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานเมื่อกองทุนมีกำไรสะสมจนถึงงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล หรือมีการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น

กองทุนฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยบริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในแต่ละงวดที่จะจ่ายเงินปันผล หรืออาจพิจารณาจ่ายจากกำไรสะสม เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมจนถึงงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร บริษัทจัดการของสงวนสิทธิไม่จ่ายปันผลในงวดใดๆ ก็ตามที่มีการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วยลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีนั้นต่ำกว่า 0.25 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 กองทุนฯ มีบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ฝาก เป็นผู้ถือหน่วยลงทุนรายใหญ่ ซึ่งถือหน่วยลงทุนร้อยละ 98.09

ณ

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และการแสดงรายการในงบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.3 งบการเงินสำหรับปีฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินสำหรับปีฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยดังกล่าว

2.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

3.1 การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มีดังนี้ :-

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

mm.

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีคิว ดี ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11	การร่วมกิจการ
ฉบับที่ 12	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม

๓

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สิทธิในสวนได้เสียจากกองทุนรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2557)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนี้

uu

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

3.2 มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ตามข้อ 3.1 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 กองทุนฯ ไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ ดังนี้ :-

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41	เกษตรกรรม

ลู.

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2558)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	การร่วมการงาน
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2558)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

ม.

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2558)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21	เงินที่นำส่งรัฐ

ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานดังกล่าว

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศและมีสิทธิที่จะได้รับ
- บัญชีส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนฯ จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้และตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุนซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร โดยให้หลักเกณฑ์ตามที่ประกาศของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด
- กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

uu

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

4.3 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนฯ มีนโยบายป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward exchange contracts (FX))
สินทรัพย์และหนี้สินของตราสารอนุพันธ์แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งคำนวณและวัดมูลค่ายุติธรรมโดยสถาบันการเงิน กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

4.4 บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ครบกำหนดคำนวณโดยปรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงค้าง ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในสินทรัพย์หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์ในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

4.5 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสมซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนร่วมในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

4.6 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี

	2558	2557
ขาดทุนจากเงินลงทุนสุทธิสะสม(เริ่มสะสม 28 ต.ค. 45)	(90,159,248)	(91,992,996)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 28 ต.ค. 45)	484,304,456	459,024,433
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนสะสม (เริ่มสะสม 28 ต.ค. 45)	(150,183,388)	(150,202,882)
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสะสม (เริ่มสะสม 28 ต.ค. 45)	79,493,170	81,214,428
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 28 ต.ค. 45)	65,189,905	78,434,607
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสะสม (เริ่มสะสม 28 ต.ค. 45)	(1,246,719)	(5,403,100)
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(372,462,534)	(343,955,784)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	14,935,642	27,118,706

6. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย :-

ธนาคาร	2558		2557	
	บาท	อัตราดอกเบี้ย (%)	บาท	อัตราดอกเบี้ย (%)
<u>เงินฝากออมทรัพย์</u>				
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็ม เอ สาขากรุงเทพฯ	3,539,719	0.10 และ 1.10	9,577,505	0.10 และ 0.10
ธนาคารออมสิน	106,756	0.40	105,379	0.50
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	159,435	0.37	-	-
รวม	3,805,910		9,682,884	

uu

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

7. ลูกหนี้(เจ้าหนี้)จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 กองทุนฯ มีลูกหนี้(เจ้าหนี้)จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจากการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินหลายแห่ง จำนวน 2 สัญญา และ 4 สัญญา ตามลำดับ ซึ่งมีรายละเอียดของสัญญาดังนี้ :-

• ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

สัญญา	Notional amount	Notional amount			ลูกหนี้จากสัญญา ซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า
Forward contract	(USD)	(THB)	อัตราแลกเปลี่ยน	วันครบกำหนด	
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	800,000	28,228,000	32.2850	14 ม.ค. 2559	599,613
รวม		28,228,500			599,613

สัญญา	Notional amount	Notional amount			เจ้าหนี้จากสัญญา ซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า
Forward contract	(USD)	(THB)	อัตราแลกเปลี่ยน	วันครบกำหนด	
ขายเงินตราต่างประเทศ	3,105,000	107,555,648	34.6395	14 ม.ค. 2559	(4,331,525)
รวม		107,555,648			(4,331,525)

• ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

สัญญา	Notional amount	Notional amount			ลูกหนี้จากสัญญา ซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า
Forward contract	(USD)	(THB)	อัตราแลกเปลี่ยน	วันครบกำหนด	
ขายเงินตราต่างประเทศ	700,000	23,229,500	33.1850	23 ก.พ. 2558	128,700
รวม		23,229,500			128,700

สัญญา	Notional amount	Notional amount			ลูกหนี้จากสัญญา ซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า
Future contracts	(USD)	(KRW)	อัตราแลกเปลี่ยน	วันครบกำหนด	
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	97,223.43	102,736,000	1,056.70	5 ก.พ. 2558	109,948
ขายเงินตราต่างประเทศ	92,326.22	102,736,000	1,112.75	5 ก.พ. 2558	51,082
รวม		205,472,000			161,030

รวมลูกหนี้จากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

289,730

tu

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อีควิตี้ ฟันด์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

สัญญา	Notional amount	Notional amount			เจ้าหนี้จากสัญญา ซื้อขายเงินตรา
Forward contract	(USD)	(THB)	อัตราแลกเปลี่ยน	วันครบกำหนด	ต่างประเทศล่วงหน้า
ขายเงินตราต่างประเทศ	1,705,000	54,730,500	32.1000	23 ก.พ. 2558	(1,536,448)
รวม		54,730,500			(1,536,448)

8. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนร่วมของ WMC ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน สรุปได้ดังนี้ :-

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 0.06 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่คำนวณเป็นเงินบาท ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้จัดการกองทุนร่วมในต่างประเทศคิดค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทุนร่วมต่ำกว่าร้อยละ 0.75 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนในส่วนของหลักทรัพย์ ที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐฯ ในต่างประเทศ บริษัทจัดการจะได้รับค่าธรรมเนียมการจัดการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละของส่วนที่ลดลงของค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทุนร่วม
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม	ไม่เกินร้อยละ 0.75 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนในส่วนของหลักทรัพย์ที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐฯ ในต่างประเทศ โดยใช้เงินเหรียญสหรัฐฯ เป็นฐานในการคำนวณทุกสัปดาห์ ทั้งนี้กำหนดค่าธรรมเนียมขั้นต่ำ 150,000 เหรียญสหรัฐฯ ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.06 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่คำนวณเป็นเงินบาท
ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ	ไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนในส่วนของหลักทรัพย์ที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐฯ ในต่างประเทศโดยใช้เงินเหรียญสหรัฐฯ เป็นฐานในการคำนวณ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่คำนวณเป็นเงินบาท

บริษัทจัดการคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเป็นรายสัปดาห์ โดยตัดจ่ายจริงจากบัญชีกองทุนเป็นรายเดือน

mm.

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

9. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ มีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการฯ และกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและหรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการฯ และกองทุนฯ

รายการบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสรุปได้ดังนี้ :-

		สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
นโยบายการกำหนดราคา		2558	2557
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	2,916,193	2,803,291
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	486,032	467,215
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 กองทุนฯ มียอดคงเหลือแสดงในงบดุลที่เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้			
		2558	2557
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		267,342	258,161
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย		44,557	43,027

10. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2558 กองทุนฯ ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในอัตราหน่วยละ 0.10 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 4.98 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2558

เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2557 กองทุนฯ ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ในอัตราหน่วยละ 0.56 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 28.51 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557

11. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อและขายเงินลงทุนในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและเงินฝากธนาคาร เป็นจำนวนเงิน 285.02 ล้านบาท และ 348.76 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 62.93 และอัตราร้อยละ 80.07 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี ตามลำดับ

mm

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

12. ภาระผูกพัน

กองทุนฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา และ/หรือหนังสือชี้ชวน

13. ส่วนงานดำเนินงาน

กองทุนฯ ดำเนินธุรกิจในส่วนงานดำเนินงานทางธุรกิจเดียวคือ การลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ และดำเนินธุรกิจในส่วนงานดำเนินงานหลักทางภูมิศาสตร์เดียวคือในต่างประเทศ ดังนั้น รายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานดำเนินงานทางธุรกิจและทางภูมิศาสตร์ตามที่กล่าวไว้

14. เครื่องมือทางการเงิน

14.1 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินได้จัดทำโดยใช้ข้อมูลที่มีอยู่ในตลาด และวิธีการประเมินราคาที่เหมาะสมสำหรับแต่ละประเภทของเครื่องมือทางการเงินตามการจัดลำดับขั้นตอนของมูลค่ายุติธรรม กองทุนใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน วัดมูลค่ายุติธรรมตามการจัดลำดับขั้นอยู่ในระดับที่ 1 โดยคำนวณตามราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน สำหรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า วัดมูลค่ายุติธรรมตามการจัดลำดับขั้นอยู่ในระดับที่ 2 โดยคำนวณราคาตลาดของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกันในการคำนวณมูลค่ายุติธรรม และสำหรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นถือตามจำนวนที่แสดงในงบดุล เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวถือเป็นสินทรัพย์และหนี้สินระยะสั้นและมูลค่าไม่เปลี่ยนแปลงไปตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแสดงมูลค่าตามบัญชีซึ่งเท่ากับมูลค่ายุติธรรม

14.2 ความเสี่ยงจากการลงทุน

เนื่องจากกองทุนฯ มีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ที่กองทุนฯ ได้ลงทุนในประเทศต่างๆ ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจและการเมืองในประเทศที่ลงทุน ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในประเทศที่ลงทุน สถานการณ์ของตลาดทุนและตลาดเงินในประเทศที่ลงทุน ความสามารถในการทำกำไรของบริษัท ความมั่นคงของบริษัท และสภาพคล่องของตราสารของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ในประเทศที่ลงทุน

อย่างไรก็ดีบริษัทจัดการได้พิจารณากระจายการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์หลายประเทศและพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์ในกลุ่มที่หลากหลาย รวมถึงทำการคัดเลือกลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในเกณฑ์ที่สามารถลงทุนได้ จึงเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้ส่วนหนึ่ง

mm

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี โกลบอล อควิตี้ ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

14.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนฯ มีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่กองทุนฯ ลงทุนไว้ จึงอยู่ในรูปของสกุลเงินต่างๆ ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงอาจมีผลต่อการดำเนินงานของกองทุน โดยเฉพาะเมื่อมีการแปลงราคาหลักทรัพย์ดังกล่าวมาเป็นเงินบาท

อย่างไรก็ดี บริษัทจัดการได้พิจารณากระจายการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์หลายประเทศ ซึ่งทำให้กองทุนฯ ถือครองหลักทรัพย์เป็นสกุลเงินหลายสกุลเงิน จึงเป็นการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนได้ส่วนหนึ่ง ทั้งนี้ กองทุนฯ ได้ทำธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 กองทุนฯ มีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่แปลงค่าเป็นเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา รวมทั้งบัญชีที่เป็นเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา สรุปได้ดังนี้

	2558	2557
เงินลงทุน	12,374,836	13,198,480
เงินฝากธนาคาร	98,266	245,023
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	8,995	10,693
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	30,639	32,244

กองทุนฯ ได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2558 และวันที่ 30 ธันวาคม 2557 ในอัตรา 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 36.017 บาท และ 32.882 บาท ตามลำดับ

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2559

uu.



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

199 อาคารดอกลำนำทาวเวอร์ ชั้นจี และชั้น 21-23

ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ 0-2649-2000 โทรสาร 0-2649-2100

www.mfcfund.com

เพื่อนสนิททางการลงทุน