

รายงานประจำปี 2554

กองทุนรวมออมสิน (M-GSB)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ปีที่ 4 ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2554 – 30 เมษายน 2555

สารสนเทศจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ขอนำเสนอรายงานของกองทุนรวมอมสิน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2555 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในรอบบัญชีของกองทุน นับตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึง 30 เมษายน 2555 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากระดับ 1,093.56 จุด มาปิดที่ระดับ 1,228.49 จุด หรือเป็นการเพิ่มขึ้น 12.34% มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ระดับ 26,410.09 ล้านบาท โดยมีนักลงทุนรายย่อยเป็นผู้ขายสุทธิมูลค่า 520.50 ล้านบาท ขณะที่นักลงทุนต่างชาติซื้อสุทธิมูลค่า 49,904.34 ล้านบาท นักลงทุนสถาบันขายสุทธิมูลค่า 49,516.97 ล้านบาท และบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ ซื้อสุทธิมูลค่า 133.13 ล้านบาท

เดือนพฤษภาคม 2554 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยเป็นไปอย่างผันผวน จากกระแสเก็งกำไรงบการเงินบริษัทจดทะเบียน ตามมาด้วยแรงเทขายทำกำไรที่ระดับ 1,100 จุด ประกอบกับตัวเลขเศรษฐกิจทั่วโลกส่งสัญญาณชะลอตัวและความกังวลต่อวิกฤตหนี้สาธารณะในยุโรป กลับมาเป็นปัจจัยกดดันความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงอีกครั้ง ส่งผลให้กระแสเงินทุนต่างชาติเริ่มไหลออกจากตลาดหุ้นเอเชีย ทำให้ SET Index ปรับฐานลงในช่วงครึ่งหลังของเดือนมาปิดที่ 1073.83 จุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2554

เดือนมิถุนายน 2554 ถือเป็นเดือนแห่งการปรับฐานของตลาดหุ้นไทย จากความกังวลต่อแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก หลังมาตรการ QE II กำลังสิ้นสุดลงในเดือนนี้ ขณะที่ภาพรวมตัวเลขเศรษฐกิจในหลายประเทศ โดยเฉพาะสหรัฐอเมริกาเริ่มบ่งชี้ภาวะชะลอตัว โดยเฉพาะภาคการผลิตและการจ้างงาน นำมาสู่การปรับลดประมาณการทางเศรษฐกิจสหรัฐฯ และเศรษฐกิจโลกโดยหน่วยงานทางเศรษฐกิจที่สำคัญอย่าง World Bank และ IMF ในขณะเดียวกันสถานการณ์หนี้สาธารณะในยุโรปยังยืดเยื้อและไม่ได้บทสรุปที่ชัดเจน อีกทั้งความไม่แน่นอนทางการเมืองภายหลังการเลือกตั้งนับเป็นปัจจัยที่สำคัญที่กดดันจิตวิทยาการลงทุนของนักลงทุน พร้อมกับการปรับลดน้ำหนักการลงทุนตลาดหุ้นไทยโดยโบรกเกอร์ต่างชาติถึง 5 แห่ง ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย ปรับตัวลดลงมาปิดที่ 1,041.48 จุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554

เดือนกรกฎาคม 2554 ภายหลังการเลือกตั้งวันที่ 3 กรกฎาคมผ่านไปด้วยความสงบเรียบร้อย พรรคเพื่อไทยชนะการเลือกตั้งด้วยเสียงข้างมากและได้เป็นแกนนำจัดตั้งรัฐบาล ทำให้นักลงทุนคลายความกังวลต่อเสถียรภาพทางการเมืองของไทย โดยในวันที่ 4 กรกฎาคม SET index ปรับตัวเพิ่มขึ้น 4.68% สู่ระดับ 1,090 จุด ในครึ่งเดือนหลังดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังสามารถปรับตัวขึ้นเหนือระดับ 1,100 ได้ด้วยปัจจัยบวกภายในประเทศเกี่ยวกับนโยบายประชานิยมของภาครัฐ รวมทั้งแรงเก็งกำไรเกี่ยวกับผลประกอบการไตรมาส 2 ของบริษัทจดทะเบียนที่คาดการณ์ว่าจะเติบโตดีกว่าที่คาด ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องมาปิดที่ 1,133 จุด ณ วันที่ 29 กรกฎาคม 2554

เดือนสิงหาคม 2554 นับว่าเป็นบรรยากาศการลงทุนที่ผันผวนสูง โดยตลาดหุ้นไทยมีการปรับฐานลงค่อนข้างแรง นักลงทุนทั่วโลกกลับมากังวลต่อเศรษฐกิจสหรัฐฯ ว่าอาจเผชิญกับการถดถอยรอบที่ 2 หลังรัฐบาลสหรัฐฯ จำเป็นต้องเร่งลดการใช้จ่ายลง ตามมาด้วยการลดอันดับความน่าเชื่อถือของสหรัฐฯ ลงสู่ AA+ จาก AAA โดย S&P

พร้อมกับการปรับลดตัวเลข GDP ของสหรัฐฯ โดยโบรกเกอร์ต่างชาติชั้นนำ อีกทั้งปัญหานี้สินในยุโรปยังคงเป็นประเด็นกดดันเรื้อรังพร้อมกับสถานการณ์ที่มีความอ่อนไหวสูงต่อเนื่อง อีกทั้งภาวะเศรษฐกิจของ EU โดยรวมยังเป็นเชิงลบ โดยตัวเลข GDP ใน 2Q54 ของ EU ที่ชะลอตัวลงแรงกว่าที่ตลาดคาด เป็นประเด็นกดดันบรรยากาศการลงทุนต่อเนื่อง นอกจากนี้ตัวเลข GDP ของไทยใน 2Q54 ออกมาแย่กว่าคาด โดยมีการเติบโตเพียง 2.6% YoY หรือ -0.2% QoQ ส่งผลให้โบรกเกอร์ต่างชาติเริ่มแนะนำให้ทยอยขายทำกำไรหุ้นไทย ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,070.05 จุด ปรับตัวลดลง 5.60%

เดือนกันยายน 2554 ตลาดหุ้นไทยถูกรุมเร้าด้วยปัจจัยลบจากต่างประเทศ ปัญหาหนี้สาธารณะในยุโรปยังคงยืดเยื้อ หลังการประชุมระหว่างกรีซ - EU - IMF ไม่สามารถหาข้อสรุปแนวทางการแก้ปัญหาที่ชัดเจน ขณะที่ รมว.คลังกรีซเปิดเผยว่า กรีซมีเงินสดเพียงพอถึงเดือนตุลาคมเท่านั้น และจำเป็นต้องได้รับเงินช่วยเหลือครั้งที่ 6 ยิ่งเป็นการตอกย้ำความกังวลของนักลงทุนว่ากรีซอาจจะต้องผิดนัดชำระหนี้ ประเด็นดังกล่าวสร้างความเสี่ยงต่อฐานทุนของสถาบันการเงินยุโรปและเสถียรภาพของระบบการเงิน EU ส่งผลให้หุ้นดีปรับตัวลดอันดับความน่าเชื่อถือธนาคารใหญ่ของฝรั่งเศส 2 แห่ง คือ SocGen SA และ Credit Agricole นอกจากนี้ตัวเลขเศรษฐกิจในสหรัฐฯ ออกมาแย่กว่าที่ตลาดคาด เฟดออกมาส่งสัญญาณเตือนเศรษฐกิจสหรัฐฯ ตกอยู่ในภาวะเสี่ยงอย่างมีนัยยะสำคัญ ในขณะที่ IMF ออกมาปรับลดเศรษฐกิจโลกปีนี้และปีหน้าลง อีกทั้งมาตรการ Operation Twist โดยการเข้าซื้อพันธบัตรรัฐบาลระยะยาวและลดสถานะการถือครองพันธบัตรระยะสั้นได้ส่งผลให้เกิดการทำ Unwind US Dollar Carry Trade อันเป็นเหตุให้ค่าเงินในภูมิภาคเอเชียอ่อนค่าลงอย่างรวดเร็ว ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 916.21 จุด ปรับตัวลดลง 14.38%

เดือนตุลาคม 2554 นับเป็นอีกเดือนหนึ่งที่มีความผันผวนสูง จากปัจจัยทั้งภายนอกและภายในประเทศ ประเด็นวิกฤตหนี้สาธารณะในยุโรปยังคงมีอิทธิพลต่อทิศทางการลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ เริ่มต้นจากการเลื่อนประชุม Troika เพื่ออนุมัติเงินช่วยเหลือรอบที่ 6 แก่กรีซออกไปจาก 13 ตุลาคม เป็น 13 พฤศจิกายน ส่งผลให้ตลาดปรับตัวลงไปทำจุดต่ำสุดที่ 843.69 จุดในวันที่ 4 ตุลาคม ก่อนที่จะปรับตัวขึ้นแรงจากความคาดหวังต่อการประชุมผู้นำ EU ว่าอาจได้เห็นแนวทางแก้ไขปัญหาย่อยอย่างเป็นรูปธรรม การปรับโครงสร้างฐานทุนสถาบันการเงิน และการขยายวงเงิน EFSF อย่างไรก็ตาม การปรับตัวขึ้นของตลาดหุ้นไทยเป็นไปอย่างจำกัดเนื่องจากมีประเด็นเหตุอุทกภัยในประเทศครั้งร้ายแรงที่สุดในรอบ 50 ปี ทำให้ตลาดปรับตัวขึ้นได้น้อยกว่าตลาดหุ้นเอเชียโดยรวม ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 974.75 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 6.39%

เดือนพฤศจิกายน 2554 การลงทุนในตลาดหุ้นไทยเดือนนี้ยังมีความผันผวนสูง จากประเด็นหนี้สินยุโรปเป็นสำคัญ โดยเริ่มจากความกังวลต่อสถานการณ์การผิดนัดชำระหนี้ของกรีซ และได้ขยายตัวไปยังประเทศอื่นๆ อย่าง อิตาลี สเปน ฝรั่งเศส หรือแม้แต่เยอรมัน ที่ประสบปัญหาในการออกพันธบัตรด้วยต้นทุนทางการเงินที่สูงขึ้นอย่างมีนัยยะ นอกจากนี้ ประเด็นปัญหานี้สาธารณะของสหรัฐฯ กลับมากดดันบรรยากาศการลงทุนอีกครั้งเมื่อ Super Committee ไม่สามารถหาข้อสรุปแนวทางการลดขาดดุลงบประมาณ US\$1.2 ล้านล้าน ได้ตามกำหนดวันที่ 23 พฤศจิกายน ขณะที่ปัจจัยภายในจากเรื่องมหาอุทกภัยในประเทศมีผลกระทบต่อตลาดหุ้นค่อนข้างน้อย เนื่องจากนักลงทุนส่วนใหญ่มองว่าเหตุที่เกิดขึ้นเป็นเหตุการณ์ชั่วคราว ประกอบกับการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารแห่งประเทศไทยลง 0.25% ในวันที่ 30 พฤศจิกายน โดยสรุปทิศทางการลงทุนเป็นไปในลักษณะ Sideway ด้วยมูลค่าซื้อขายที่บางเบา และดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 995.33 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยที่ 2.12%

เดือนธันวาคม 2554 ตลาดหุ้นไทยเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบจำกัด ช่วงครึ่งเดือนแรกตลาดหุ้นปรับตัวลดลงต่ำสุดที่ 1,019 จุด จากการประชุม EU summit ที่ไม่มีความคืบหน้าในการแก้ปัญหาหนี้ยุโรป ช่วงครึ่งเดือนหลังตลาดหุ้นได้ปรับตัวเพิ่มขึ้น จาก ECB ประกาศอัดฉีดสภาพคล่องแบบไม่จำกัดวงเงิน ดอกเบี้ยต่ำ ให้กับสถาบันการเงินในยุโรปเพื่อเสริมสภาพคล่อง ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,025.32 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 3.01%

ตลาดหุ้นไทยในเดือนมกราคม สร้างผลตอบแทนจากการลงทุนได้อย่างน่าสนใจ แม้ว่าประเด็นปัญหาหนี้ในยุโรปยังคงสร้างความกังวลต่อนักลงทุนเป็นระยะๆ โดย S&P ประกาศลดอันดับความน่าเชื่อถือ 9 ประเทศ EU และกองทุน EFSF ลง 1-2 ขั้น อีกทั้งกรีซยังไม่สามารถตกลงกับเจ้าหนี้เอกชนเรื่อง Bond Swap ได้ แต่การอัดฉีดสภาพคล่องทางอ้อมของ ECB ผ่านโครงการ LTRO และการขยายวงเงินช่วยเหลือของ IMF หนุนบรรยากาศการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก ตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐออกมาดีกว่าคาดการณ์ของตลาดเป็นส่วนใหญ่ โดยเฉพาะดัชนี ISM ภาคการผลิตและยอดการจ้างงานนอกภาคเกษตรเดือนธ.ค. ที่ขยายตัวมากกว่าที่ตลาดคาด นอกจากนี้ผลประกอบการ 4Q54 ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สหรัฐออกมาดีกว่าคาด บรรยากาศการลงทุนเป็นบวกมากขึ้นเมื่อจिनรายงานตัวเลขอัตราเงินเฟ้อขยายตัวต่ำสุดในรอบ 15 เดือน ที่ระดับ 4.1% YoY การส่งออกและการนำเข้าชะลอลงมากกว่าคาด และตัวเลข GDP ใน 4Q54 ขยายตัวต่ำสุดในรอบ 10 ไตรมาสที่ 8.9% YoY สร้างแรงกดดันการปรับลดมาตรการทางการเงินของจีน ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,083.97 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 5.72%

ตลาดหุ้นไทยในเดือนกุมภาพันธ์ เป็นเดือนที่บรรยากาศการลงทุนเต็มไปด้วยปัจจัยบวก ตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯ และยุโรป ออกมาดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ การแก้ปัญหาหนี้สินในยุโรปมีพัฒนาการเชิงบวกต่อเนื่อง การอัดฉีดสภาพคล่องของธนาคารกลางสำคัญหลายแห่ง ไม่ว่าจะเป็น BoE และ BoJ หนุนกระแสเงินทุนไหลเข้าสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก โดยเฉพาะตลาดหุ้นเอเชียที่พื้นฐานทางเศรษฐกิจยังคงแข็งแกร่งในเชิงเปรียบเทียบ นอกจากนี้ การที่จีนประกาศลดอัตราเงินสำรองธนาคารพาณิชย์ลง 50 bps สู่ระดับ 20.50% เป็นอีกปัจจัยที่หนุนบรรยากาศการลงทุนในตลาดหุ้นเอเชียด้วยเช่นกัน ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,160.90 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 7.10%

ตลาดหุ้นไทยในเดือนมีนาคม เป็นอีก 1 เดือนที่บรรยากาศการลงทุนแวดล้อมไปด้วยปัจจัยบวก ในช่วงครึ่งเดือนแรก ตลาดเคลื่อนไหวในกรอบแคบ ส่วนหนึ่งเป็นผลจากความกังวลเศรษฐกิจจีน หลังตัวเลขดัชนี PMI ภาคบริการเดือนกุมภาพันธ์ของจีนหดตัวครั้งแรกในรอบ 3 เดือน และนายกฯ จีนออกมาปรับลดประมาณการ GDP ปี 2555 ลงสู่ระดับ 7.5% ซึ่งเป็นระดับต่ำสุดในรอบ 8 ปี ในทางตรงกันข้าม ตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯ รายงานออกมาเป็นบวกต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นกาจ้างงานนอกภาคการเกษตรและยอดค้าปลีกเดือนกุมภาพันธ์ รวมไปถึงผลการทำ Stress test ของสถาบันการเงินสหรัฐที่ออกมาในเชิงบวก ประเด็นหนี้สินในยุโรปมีความคืบหน้าเชิงบวกต่อเนื่องจากเดือนกุมภาพันธ์ เจ้าหนี้กรีซตกลงทำ Bond Swap ได้ทั้งสิ้น 95.7% สูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำที่ Troika กำหนด ส่งผลให้ที่ประชุม มว.คลัง EU และ IMF มีมติอนุมัติเงินช่วยเหลือรอบที่ 2 แก่กรีซ เศรษฐกิจในประเทศส่งสัญญาณฟื้นตัวจากน้ำท่วม ตัวเลขดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคเดือนกุมภาพันธ์ เพิ่มขึ้นเป็นเดือนที่ 3 ติดต่อกัน สู่ระดับ 65.5 จุด รวมถึงการปรับเพิ่มประมาณการการขยายตัวของเศรษฐกิจปี 2555 โดย ธปท. จาก 4.9% เป็น 5.7% ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,196.77 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 3.09%

ตลาดหุ้นไทยในเดือนเมษายน ค่อนข้างมีความผันผวนสูง ในช่วงครึ่งเดือนแรก ตลาดเผชิญกับปัจจัยลบ กดดันดัชนีให้ปรับตัวลงแรง เริ่มจากรายงานการประชุม FOMC ที่เฟดไม่ส่งสัญญาณมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจรอบใหม่ สร้างความผิดหวังให้แก่นักลงทุน ตามมาด้วยความกังวลปัญหาหนี้สินยุโรป เมื่อนายกา สเปนระบุว่าสเปนต้องเร่งปฏิรูปการคลังและอาจต้องใช้เวลาจนถึง 30 ปี นอกจากนี้การรายงานตัวเลขการจ้างงานนอกภาคการเกษตร เดือนมีนาคมของสหรัฐฯ ออกมาต่ำกว่าที่ตลาดคาด โดยเพิ่มขึ้นเพียง 120,000 ราย ซึ่งต่ำสุดในรอบ 5 เดือน ในช่วงครึ่งเดือนหลัง ดัชนีมีการฟื้นตัวแรง หลัง IMF ปรับเพิ่มประมาณการการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกขึ้นจาก 3.3% เป็น 3.5% สำหรับปี 2555 และจาก 4.0% เป็น 4.1% ในปี 2556 ซึ่งนับเป็นการปรับประมาณการครั้งแรกในรอบกว่า 1 ปี ต่อเนื่องด้วยการประมุขพันธบัตรอิตาลีและสเปน ที่ประสบความสำเร็จทำได้สูงกว่าเป้าหมาย แม้จะมีอัตราผลตอบแทนที่สูงขึ้นก็ตาม ผ่อนคลายความกังวลนักลงทุนต่อปัญหาหนี้สินยุโรปที่เคยกังวลในช่วงครึ่งเดือนแรก อีกทั้งผลการดำเนินงาน 1Q55 ของกลุ่มธนาคารออกมาดีกว่าคาดเป็นส่วนใหญ่ ส่งผลให้ดัชนีปรับตัวขึ้นได้แรงจนสามารถทะลุผ่านแนวต้านทางจิตวิทยาที่ 1,200 จุดได้ ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ 1,228.49 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 2.65%

ในโอกาสที่กองทุนรวมอมสิน ได้ดำเนินการมาครบรอบปีบัญชีที่ 4 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2555 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน บริษัทฯ จะคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน (30 เมษายน 2555)

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		9,272,943,846.65	119.95
หุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		8,735,320,727.40	113.00
อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	3,285,500	133,884,125.00	1.73
บมจ.ไทยยูเนี่ยน โฟรเซ่น โปรดักส์	771,120	56,098,980.00	0.73
บมจ.น้ำตาลขอนแก่น	1,787,500	24,667,500.00	0.32
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป	6,977,300	15,449,343.00	0.20
ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	3,600,000	2,597,600,000.00	33.60
บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	5,214,380	2,358,228,900.00	30.50
บมจ.ธนาคารทหารไทย	5,812,226	94,880,784.20	1.23
ประกันภัยและประกันชีวิต			
บมจ.ไทยรับประกันภัยต่อ	7,573,200	30,747,192.00	0.40
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	7,623,906	263,024,757.00	3.40
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	832,048	57,203,300.00	0.74
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	1,502,000	75,475,500.00	0.98
บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน	3,825,600	71,000,288.00	0.92
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชัน	3,883,900	69,521,810.00	0.90
บมจ.ซีโน-ไทย เอ็นจีเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	1,141,600	15,411,600.00	0.20
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ.ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง	7,932,300	748,673,525.00	9.68
บมจ.ปตท.	374,700	131,519,700.00	1.70
บมจ.โกลว์ พลังงาน	456,600	30,706,350.00	0.40

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
บมจ.บ้านปู	49,300	27,410,800.00	0.35
บมจ.น้ำประปาไทย	1,197,600	7,784,400.00	0.10
บมจ.ไทยออยล์	4,000	270,000.00	0.00
บมจ.บางจากปิโตรเลียม	12,400	316,200.00	0.00
การแพทย์			
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	893,800	82,229,600.00	1.06
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.การบินไทย	6,409,885	1,241,464,423.75	16.06
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	923,400	57,250,800.00	0.74
บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	3,210,500	19,496,820.00	0.25
พาณิชย์			
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	7,544,200	105,618,800.00	1.37
บมจ.ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน	1,588,853	84,606,422.25	1.09
บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์	5,993,296	70,121,563.20	0.91
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	670,700	28,672,425.00	0.37
บมจ.สยามแม็คโคร	41,900	16,047,700.00	0.21
สื่อและสิ่งพิมพ์			
บมจ.মেজর্ সিনিফ্লিক্স গ্রুপ	1,951,400	37,857,160.00	0.49
บมจ.บีอีซี เวิลด์	364,100	18,751,150.00	0.24
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.เอสวีไอ	2,099,100	7,850,634.00	0.10
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.สามารถคอร์ปอเรชั่น	6,351,000	60,652,050.00	0.78
บมจ.โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	576,600	47,569,500.00	0.62
บมจ.ชิน คอร์ปอเรชั่นส์	689,500	39,473,875.00	0.51
บมจ.สามารถเทลคอม	576,500	7,782,750.00	0.10
NON-PERFORMING			
ผู้บริหารแผน บมจ.ปุยเอ็นเอฟซี	8,329,990	0.00	0.00

หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
หน่วยลงทุน		29,987,892.00	0.39
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ไทยคอน	2,399,142	26,390,562.00	0.34
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่พาร์คโลจิสติกส์	205,700	2,386,120.00	0.03
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ฟิวเจอร์พาร์ค	84,700	1,211,210.00	0.02
หุ้นสามัญที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		28,293,678.00	0.37
บจก.จี แคปปิตอล - N	7,485,000	28,293,678.00	0.37
บจก.ไอทีดี นิติบุคคลเฉพาะกิจ	975	0.00	0.00
ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย		479,341,549.25	6.20
พันธบัตรรัฐบาล			
อายุคงเหลือ 1-3 ปี		83,326,922.97	1.08
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		29,773,942.10	0.39
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		24,548,708.77	0.32
อายุคงเหลือ 1-3 ปี		200,986,860.27	2.60
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		4,949,753.40	0.06
พันธบัตรองค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ			
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		19,943,615.20	0.26
หุ้นกู้			
Rate AAA		4,992,990.15	0.06
Rate AA-		60,657,023.64	0.78
Rate A+		50,161,732.75	0.65
ตั๋วแลกเงิน		32,325,945.20	0.42
เงินฝากธนาคาร		1,323,774.13	0.02
ทรัพย์สินอื่น		(1,356,176,963.36)	(17.54)
หนี้สินอื่น		(219,722,667.04)	(2.84)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		7,730,693,935.58	100.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน		10.3075	บาท

หมายเหตุ: บริษัทจัดการได้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของกองทุน โดยใช้วิธีการคำนวณตามหลักเกณฑ์ของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้

- AAA** อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุดและได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA** มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB** มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B** มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- C** มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมาก จึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D** เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ผลการดำเนินงานย้อนหลัง

ผลการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 27 เมษายน 2555	3 เดือน (27 ม.ค. 55)	6 เดือน (28 ต.ค. 54)	1 ปี (29 เม.ย. 54)	3 ปี (30 เม.ย. 52)
กองทุนรวมอมสิน	4.71	5.55	0.47	22.90
เกณฑ์มาตรฐาน ⁽¹⁾	5.97	12.53	6.90	76.29

หมายเหตุ:

- (1) ค่าเฉลี่ยระหว่างผลตอบแทนของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Return) ร้อยละ 50 , ผลตอบแทนของ ThaiBMA Index (Total Return Index) ร้อยละ 25 และผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงิน 1 ล้านบาท เฉลี่ยของธนาคาร 3 แห่ง (ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และ ธนาคารไทยพาณิชย์) ร้อยละ 25
- กองทุนรวมอมสิน มิได้รับการรับรองหรือสนับสนุน หรือส่งเสริมการขายหรือเกี่ยวข้องในทางใดๆ กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และตลาดหลักทรัพย์ไม่ได้ให้คำรับรอง รับประกัน ไม่ว่าโดยชัดแจ้งหรือปริยายในการใช้ SET INDEX (“ดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์”) ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้จัดทำและคำนวณดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยตลาดหลักทรัพย์ไม่รับผิดชอบไม่ว่ากรณีใดในความเสียหายที่เกิดขึ้นกับบุคคลใดจากการใช้ดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์ไม่รับผิดชอบในความผิดพลาดที่เกิดจากการคำนวณดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์
 - “SET Index เป็นเครื่องหมายการค้าหรือเครื่องหมายบริการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย”
 - เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

การจ่ายเงินปันผล

สำหรับในรอบปีบัญชีที่ 4 กองทุนรวมอมสิน มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. ในอัตรา 0.4261 บาทต่อหน่วยลงทุน และผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข. ในอัตรา 0.1861 บาทต่อหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2555

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2555

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,240,050,874.00	16.04
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	94,306,742.97	1.22
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)	55,154,722.90	0.71
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

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

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ ผู้รับรอง/ ผู้หลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ		มูลค่าหน้าตัว (บาท)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)
				TRIS	FITCH		
พันธบัตรรัฐบาล	กระทรวงการคลัง	-	12 พ.ค. 2557	-	-	54,600,000.00	57,461,543.41
พันธบัตรรัฐบาล	กระทรวงการคลัง	-	22 พ.ค. 2558	-	-	25,400,000.00	25,865,379.56
พันธบัตรรัฐบาล	กระทรวงการคลัง	-	16 มิ.ย. 2560	-	-	20,000,000.00	19,880,770.20
พันธบัตรรัฐบาล	กระทรวงการคลัง	-	8 มี.ค. 2562	-	-	10,000,000.00	9,893,171.90
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	3 พ.ค. 2555	-	-	2,500,000.00	2,499,590.48
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	8 พ.ค. 2555	-	-	10,000,000.00	9,994,316.93
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	14 ม.ค. 2556	-	-	12,000,000.00	12,054,801.36
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	20 พ.ค. 2556	-	-	21,500,000.00	21,600,207.42
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	23 ก.ย. 2556	-	-	5,000,000.00	4,966,663.35
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	18 พ.ย. 2556	-	-	20,000,000.00	19,997,434.20
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	8 ก.ย. 2557	-	-	55,000,000.00	55,156,280.30
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	30 ม.ค. 2558	-	-	100,000,000.00	99,266,275.00
พันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	ธนาคารแห่งประเทศไทย	-	1 มี.ค. 2559	-	-	5,000,000.00	4,949,753.40
พันธบัตร	องค์การขนส่งมวลชน กรุงเทพ	-	4 ม.ค. 2560	-	-	20,000,000.00	19,943,615.20
หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	-	2 เม.ย. 2556	AAA	-	5,000,000.00	4,992,990.15
หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารกรุงศรี อยุธยา	-	24 ก.พ. 2557	-	AA-	60,300,000.00	60,657,023.64

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ ผู้รับรอง/ ผู้หลักหลัง	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ		มูลค่าหน้าตัว (บาท)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)
				TRIS	FITCH		
หุ้นกู้	บมจ.อยุธยา แคปปิตอล ออร์โต้ ลีส	-	21 ต.ค. 2555	A+	-	10,000,000.00	10,042,047.30
หุ้นกู้	บมจ.อยุธยา แคปปิตอล ออร์โต้ ลีส	-	25 ก.พ. 2556	A+	-	25,000,000.00	25,113,838.75
หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาติ	-	22 ม.ค. 2556	A+	-	15,000,000.00	15,005,846.70
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ธนาคารกรุงไทย	-	-	-	-	-	20,026,356.16
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ธนาคารธนชาติ	-	-	-	-	-	12,299,589.04
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	-	-	-	-	-	1,040,252.39
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย	-	-	-	-	-	188,800.21
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารยูโอบี	-	-	-	-	-	86,331.08
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ	-	-	-	-	-	7,421.50
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคาร สงเคราะห์	-	-	-	-	-	867.46
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารธนชาติ	-	-	-	-	-	101.49

รายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2555

	ชื่อบริษัท	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า ต่อค่านายหน้าทั้งหมด (%)
1	บมจ.หลักทรัพย์ คันทริกรูป	2,284,162.00	35.80
2	บล. ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย)	560,918.10	8.79
3	บมจ. หลักทรัพย์ บัวหลวง	509,753.80	7.99
4	บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส	494,751.30	7.75
5	บมจ. หลักทรัพย์ ภัทร	487,414.80	7.64
6	บล. ทีเอสโก้	385,496.90	6.04
7	บล. เครดิตสวิส (ประเทศไทย)	337,971.40	5.30
8	บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)	263,850.50	4.14
9	บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส	209,281.30	3.28
10	บล. ไทยพาณิชย์	183,797.60	2.88
11	ค่านายหน้าที่เหลือ	663,346.00	10.40
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	6,380,743.19	100.00

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2555

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) ¹	14,445	0.19
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) ¹	1,809	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee) ¹	8,040	0.11
ค่าสอบบัญชี	181	0.00
ค่าจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์	108	0.00
ค่าไปรษณีย์	6	0.00
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุน	4,059	0.05
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	19	0.00
ค่าโฆษณา	14	0.00
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	16	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	2	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ²	28,698	0.38

หมายเหตุ:

- รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
- ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ด้วย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับข้อมูลสารสนเทศเพื่อกองทุนจากบุคคลที่ผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น บทวิเคราะห์วิจัยภาพรวมเศรษฐกิจ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม ภาวะอุตสาหกรรม และปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะทำการลงทุน รวมถึงข้อมูลสารสนเทศจากการได้รับเชิญให้ร่วม Company visit เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการจัดให้มีการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ทั้งวิเคราะห์ในเชิงปริมาณ (Quantitative) เช่น การวิเคราะห์งบการเงิน เป็นต้น และวิเคราะห์ในเชิงคุณภาพ (Qualitative) เช่น การวิเคราะห์นโยบายของบริษัทของผู้ออกตราสารที่กองทุนจะไปลงทุน เป็นต้น รวมถึงเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงของตราสาร การวิเคราะห์ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับการสร้างกลุ่มสินทรัพย์ลงทุน (Portfolio constructive) และการกำหนดระดับความปลอดภัยของเงินลงทุน จึงขอเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ ดังนี้

- | | |
|--|--|
| 1. ธนาคารแบงค์ออฟอเมริกา | 18. บมจ. หลักทรัพย์ กสิกรไทย |
| 2. บมจ. หลักทรัพย์ บัวหลวง | 19. บมจ. หลักทรัพย์ เคทีซีมิโก้ |
| 3. บมจ. หลักทรัพย์ บีเอ็นพี พาริบาล์ ฟิริกริน (ประเทศไทย) | 20. เจพี มอร์แกน เซส แบงก์ เอ็น เอ |
| 4. กลุ่มซีไอเอ็มบี | 21. ธนาคาร แอลจีที |
| 5. ธนาคารซีดีแบงก์ เอ็น เอ | 22. OCBC Securities |
| 6. บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป | 23. บมจ. หลักทรัพย์ ภัทร |
| 7. บจก. หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) | 24. บมจ. หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) |
| 8. บมจ. หลักทรัพย์ พัฒนสิน | 25. บจก. หลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ |
| 9. บจก. หลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) | 26. บมจ. หลักทรัพย์ ชิกโก้ |
| 10. บจก. หลักทรัพย์เครดิต สวิส เฟิร์สท์ บอสตัน (ประเทศไทย) | 27. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด |
| 11. บจก. หลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) | 28. บมจ. ธนาคารทีสโก้ |
| 12. ธนาคารดอยซ์แบงก์ | 29. บจก. หลักทรัพย์ ทีสโก้ |
| 13. บจก. หลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) | 30. กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ทรีนิตี้ |
| 14. บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส | 31. บมจ. หลักทรัพย์ ธนชาต |
| 15. ธนาคารเอชเอสบีซี | 32. บจก. หลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) |
| 16. บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) | 33. บมจ. ธนาคารยูโอบี |
| 17. บมจ. หลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) | 34. บมจ. หลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) |

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

ลำดับ ที่	รายชื่อผู้ให้บริการ	ลักษณะของ อภินันทนาการ	เหตุผล/ ประโยชน์ในการรับสิทธิ
1	บมจ. ธนาคารยูโอบี	สัมมนา	ได้รับข้อมูลบริษัทเพื่อการวิเคราะห์

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายละสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mfcfund.com ในเมนู “เกี่ยวกับ MFC”

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2555

- การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน -

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2555

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
2	ธนาคารออมสิน
3	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)
4	บริษัทเมืองเอกวิสด้า กอล์ฟ คอร์ส จำกัด
5	ไทยไพรม์ฟันด์ ลิมิเตด
6	บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชั่น เซอร์วิส จำกัด
7	บริษัท เอ็มเอฟซีโฮลดิ้งส์ จำกัด
8	บริษัทไทยเอ็กซิซึม อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 48.99
9	บริษัทเอ็มเอฟซี เรียลเอสเตท แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
10	บริษัทเอ็มเอฟซี เอสโก จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
11	บริษัท ทีปรีกษา เอ็มเอฟซี จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
12	ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี
13	นายสุวิชัย โรจนวานิช
14	นายเลอศักดิ์ จุลเทศ
15	นายวัชรวิทย์ ตันตริยานนท์
16	นายยงยุทธ ตะริโย
17	นายสตาบุร เตชะอุบล
18	นายสุรพล ขวัญใจธัญญา
19	พล.ต.อ.อดุลย์ แสงสิงแก้ว
20	นายโชคชัย อักษรนันท์
21	นายกริช อัมโภชน
22	นายบุญชัย โชควัฒนา
23	นายธีรภัทร สุตะบุตร
24	นางสาวประภา ปุณฺณโชติ
25	นางจิราพร บุญวานิช
26	นางพัฒนรัตน์ บรรพโต
27	นางรจิตพร มนะเวส
28	นางอภิรดี พิชัยศรีทัต
29	นายชาคริต พิษพันธ์
30	นางณัฐรา อีสรินทร์
31	นายทอมมี เตชะอุบล

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2555

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	
32 นายวิชชุ จันทาทับ	64 นางสาวจรียา พิมพ์ไพบูลย์
33 นายกิตติคม สุทธิวงศ์	65 นายปวเรศวร์ วิภูนาถ
34 นายเจริญชัย เล็งศิริวัฒน์	66 นายคณิน นามโคตร
35 นายณัฐวุฒิ ธรรมจารี	67 นางสาวลักษณชนก สงวนรักศักดิ์
36 นางสาวสุพิกา สมไทย	68 นายสุทนต์ เชื้อพานิช
37 นางวรรณรณ เลหาพลวัฒนา	69 หุ่นสามัญ ธนาการอิสสลาม แห่งประเทศไทย
38 นายโกเมน นิยมวานิช	70 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 5/2ปี/2553
39 นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมัญญ	71 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 4/3ปี/2553
40 นางสาวรณมา วัฒนลี	72 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2555
41 นางสาวสุทธศิกา คูรัตน์	73 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/2ปี/2555
42 นายอภิรักษ์ พุ่มกลิ่น	74 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ. 16/14/2555
43 นายธงชัย ตั้งสถาพรชัยกุล	75 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 14/28/2555
44 นางสาวจรียา ศรีสนองเกียรติ	76 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 49/182/2554
45 นายกฤษฎา ฉัตรบรรยง	77 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/182/2555
46 นายอนุพงษ์ จันทร์จิเรศศรีมี	78 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/182/2555
47 นายประสิทธิ์ พรภูมิกร	79 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ.30/15/54
48 นายโทมัส จอห์นสัน สมิท จูเนียร์	80 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/365/53
49 นายสมเมธ รังคกุลวัฒน์	81 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 26/28/2554
50 นางรุ่งลักษณ์ วิวัฒน์สุจริตกุล	82 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 30/28/2554
51 นางวรลักษณ์ เสน่ห์ลักษณ์	83 ตัวเงินคลังงวดที่ L5/182/54
52 นางสาวชนิดา ขวาววัฒน์	84 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 37/28/2554
53 นายสุรเจียร จักรธรานนท์	85 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 39/28/2554
54 นางญาใจ พัฒนาสุขสวัสดิ์	86 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 31/28/2554
55 นายสุนทร พจน์ธนาศ	87 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 31/91/2554
56 นางโคกิดา ลูวิระพันธ์	88 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 29/182/2554
57 นางประไพศรี นันทิยา	89 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 44/28/2554
58 นายวีรชัย วงศ์จิระศักดิ์	90 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 43/91/2554
59 นางอภิรติ ชัยรัตน์	91 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 29/182/2554
60 นายชาญ พวงสุตรัก	92 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ. 101/14/2554
61 นายสุริยะ ปัตตพงศ์	93 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ. 103/13/2554
62 นางสาวสุพินีย์ พรหมสุวรรณ	94 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 31/182/2554
63 นางอนุทยา สิทธิสุข	95 พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ.3/14/2555

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2555

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	
96	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/28/2555
97	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/28/2555
98	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 6/28/2555
99	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/28/2555
100	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ.8/14/2555
101	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 10/28/2555
102	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ.12/14/2555
103	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/28/2555
104	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/364/2554
105	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ไทคอน
106	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์สะสมทรัพย์ตราสารหนี้
107	หุ้นกู้บ้านปู ครั้งที่ 1/2552 ชุดที่3
108	หุ้นกู้บ้านปู ครั้งที่ 1/2552 ชุดที่2
109	หุ้นกู้ บริษัทอยุธยาแคปปิตอลอโต้ลิซ่า ครั้งที่1/2552 ชุดที่1
110	หุ้นกู้ของ บริษัทไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558
111	หุ้นกู้มีประกันของ บริษัทโกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2553 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2555
112	หุ้นกู้มีประกันจำนวน 2,500,000,000 บาท ของ บริษัทเอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2553 ชุดที่1ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2556
113	หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของ บริษัทโฮมโปรดิกส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2556
114	หุ้นกู้บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2556
115	หุ้นกู้บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่1/2554 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2559
116	หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 1/2555 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558
117	กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์ ฟอเรน โนท
118	หุ้นกู้ บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2552 ชุดที่2
119	บริษัท ไทยบรรจภัณฑ์และการพิมพ์ จำกัด (มหาชน)
120	Asean Investment Trust (AIT)
121	หุ้นกู้ของ บริษัทพุกาษา เรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่1/2553 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2556
122	หุ้นกู้ของ บริษัทพุกาษา เรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่1/2553 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2558
123	กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์ ทริกเกอร์ 10% ฟันด์ 1

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

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

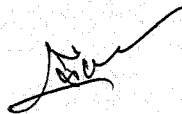
เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน กองทุนรวมออมสิน

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนรวมออมสิน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2555 และตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2554 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2555 แล้วนั้น

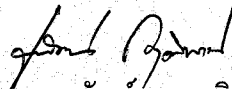
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนรวมออมสิน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางสาวเตือนใจ จันทรกระจ่าง)
รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายเอกพัฒน์ กมลวุฒิพงศ์)
หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2555

กองทุนรวมออมสิน
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554



ANS Audit Co., Ltd.

An Associate of the Crowe Horwath Business Alliance

100/72, 22nd Floor, 100/2

Vongvanij Building B,

Rama 9 Rd., Huaykwang,

Bangkok 10310, Thailand

Telephone: (662) 645 0109

Fax : (662) 645 0110

<http://www.ans.co.th>

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอมสิน

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2552 ถึง 2555 ของกองทุนรวมอมสิน ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2552 ถึง 2555 ของกองทุนรวมอมสิน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(นายประวิทย์ วิวรรณานุกร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ: 8 มิถุนายน 2555

กองทุนรวมออมสิน
งบดุล
ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554

	หมายเหตุ	บาท	
		2555	2554
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 7,313,918,606.09 บาท ในปี 2555 และ 7,047,373,868.75 บาท ในปี 2554)	3, 7, 8, 11	7,652,313,505.43	7,742,626,186.69
เงินฝากธนาคาร	6	1,309,737.05	30,434,903.82
หลักประกันสำหรับการให้ยืมหลักทรัพย์ ลูกหนี้	11	98,718,497.81	29,457,250.00
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		103,440,527.02	155,488,422.72
จากการขายเงินลงทุน	7	90,716,367.31	41,885,461.23
จากการให้ยืมหลักทรัพย์		62,670.00	18,088.94
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	3, 7	3,837,486.00	7,896,792.00
สินทรัพย์อื่น		17,812.00	18,605.00
รวมสินทรัพย์		7,950,416,602.62	8,007,825,710.40
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	7	118,640,081.53	12,114,267.08
ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	11	98,718,497.81	29,457,250.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	2,274,504.10	11,329,234.24
หนี้สินอื่น		89,583.60	63,871.18
รวมหนี้สิน		219,722,667.04	52,964,622.50
สินทรัพย์สุทธิ		7,730,693,935.58	7,954,861,087.90
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		7,500,000,000.00	7,500,000,000.00
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	230,693,935.58	454,861,087.90
สินทรัพย์สุทธิ		7,730,693,935.58	7,954,861,087.90
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	10	10.3075	10.6064
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		750,000,000.0000	750,000,000.0000

กองทุนรวมออมสิน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2555

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
อาหารและเครื่องดื่ม			214,650,605.00	2.80
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		3,285,500	133,884,125.00	1.75
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)		1,787,500	24,667,500.00	0.32
บริษัท ไทยยูเนี่ยน โฟรเซ่น โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)		771,120	56,098,980.00	0.73
ธนาคาร			94,880,784.20	1.24
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		55,812,226	94,880,784.20	1.24
เงินทุนและหลักทรัพย์			15,449,343.00	0.20
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		16,977,300	15,449,343.00	0.20
ประกันภัยและประกันชีวิต			30,747,192.00	0.40
บริษัท ไทยรับประกันภัยต่อ จำกัด (มหาชน)		7,573,200	30,747,192.00	0.40
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			320,228,057.00	4.19
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		7,623,906	263,024,757.00	3.44
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		832,048	57,203,300.00	0.75
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			231,409,198.00	3.03
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)		3,883,900	69,521,810.00	0.91
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		1,502,000	75,475,500.00	0.99
บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน)		23,825,600	71,000,288.00	0.93
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		1,141,600	15,411,600.00	0.20
พลังงานและสาธารณูปโภค			946,680,975.00	12.36
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		49,300	27,410,800.00	0.36
บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		12,400	316,200.00	0.00
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)		456,600	30,706,350.00	0.40
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		374,700	131,519,700.00	1.72
บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		17,932,300	748,673,525.00	9.78
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		4,000	270,000.00	-
บริษัท น้ำประปาไทย จำกัด (มหาชน)		1,197,600	7,784,400.00	0.10
พาณิชย์			305,066,910.45	3.99
บริษัท เบอร์ลี่ บุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		670,700	28,672,425.00	0.37
บริษัท สยาม โกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)		5,993,296	70,121,563.20	0.92
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		7,544,200	105,618,800.00	1.38

กองทุนรวมออมสิน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2555

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม (บาท)</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)		41,900	16,047,700.00	0.21
บริษัท ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน จำกัด (มหาชน)		1,588,853	84,606,422.25	1.11
สื่อและสิ่งพิมพ์			56,608,310.00	0.74
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)		364,100	18,751,150.00	0.25
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,951,400	37,857,160.00	0.49
การแพทย์			82,229,600.00	1.07
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)		893,800	82,229,600.00	1.07
ขนส่งและโลจิสติกส์			76,747,620.00	1.00
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		923,400	57,250,800.00	0.75
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		23,210,500	19,496,820.00	0.25
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			155,478,175.00	2.03
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		576,600	47,569,500.00	0.62
บริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		689,500	39,473,875.00	0.52
บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		6,351,000	60,652,050.00	0.79
บริษัท สามารถเทลคอม จำกัด (มหาชน)		576,500	7,782,750.00	0.10
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			7,850,634.00	0.10
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)		2,099,100	7,850,634.00	0.10
กลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่แก้ไขการดำเนินงานไม่ได้ตามกำหนด (NPG)			-	-
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		8,329,990	-	-
หุ้นสามัญที่ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน *			4,548,712,190.90	59.44
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		13,600,000	1,845,112,000.00	24.11
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		15,214,380	1,377,205,677.60	18.00
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)		46,409,885	1,326,394,513.30	17.33
บริษัท ไอทีดี นิติบุคคลเฉพาะกิจ จำกัด		975	-	-
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			28,293,678.00	0.37
บริษัท จี แคปปิตอล จำกัด		37,485,000	28,293,678.00	0.37
รวมหุ้นสามัญ			7,115,033,272.55	92.96

กองทุนรวมออมสิน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2555

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม (บาท)</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์				
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ฟิวเจอร์พาร์ค		84,700	1,211,210.00	0.02
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ไทคอน		2,399,142	26,390,562.00	0.34
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทีพาร์ค โลจิสติกส์		205,700	2,386,120.00	0.03
รวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์			29,987,892.00	0.39
พันธบัตรรัฐบาล				
พันธบัตรรัฐบาลในปัจุบันประมาณ พ.ศ. 2550 ครั้งที่ 1				
ครบกำหนด 12/05/57	5.25	54,600	56,597,666.58	0.74
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปัจุบันประมาณ พ.ศ. 2553 ครั้งที่ 1				
ครบกำหนด 22/05/58	3.625	25,400	25,459,240.42	0.33
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ ในปัจุบันประมาณ พ.ศ. 2555 ครั้งที่ 2				
ครบกำหนด 16/06/60	3.25	20,000	19,636,797.60	0.26
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ ในปัจุบันประมาณ พ.ศ. 2555 ครั้งที่ 1				
ครบกำหนด 08/03/62	3.45	10,000	9,842,130.80	0.13
พันธบัตรรองการค้าขนส่งมวลชนกรุงเทพ พ.ศ. 2555 ครั้งที่ 3				
ครบกำหนด 04/01/60	3.46	20,000	19,719,900.20	0.26
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2553				
ครบกำหนด 14/01/56	2.75	12,000	11,957,157.48	0.16
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 2/3ปี/2553				
ครบกำหนด 20/05/56	2.60	21,500	21,350,571.78	0.28
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 3/3ปี/2553				
ครบกำหนด 23/09/56	2.60	5,000	4,952,772.95	0.06
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 4/3ปี/2553				
ครบกำหนด 18/11/56	2.53	20,000	19,768,694.40	0.26
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 3/3ปี/2554				
ครบกำหนด 8/09/57	3.40	55,000	54,879,622.60	0.72
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2555				
ครบกำหนด 30/01/58	3.05	100,000	98,497,508.00	1.29
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/4ปี/2555				
ครบกำหนด 1/03/59	3.22	5,000	4,922,846.55	0.06

กองทุนรวมออมสิน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2555

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม (บาท)</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 44/182/54				
ครบกำหนด 3/05/55		2,500	2,499,590.48	0.03
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ พ.16/14/55				
ครบกำหนด 8/05/55		10,000	9,994,316.93	0.13
รวมพันธบัตรรัฐบาล			360,078,816.77	4.71
หุ้นกู้				
บริษัท อยุรยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 21/10/55	4.00	10,000,000.00	10,031,088.40	0.13
ครบกำหนด 25/02/56	3.33	25,000,000.00	24,963,304.50	0.33
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด				
ครบกำหนด 2/04/56	3.00	5,000,000.00	4,978,195.65	0.07
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 2/04/56	3.00	60,300,000.00	60,247,479.31	0.79
รวมหุ้นกู้			100,220,067.86	1.32
ตั๋วแลกเงิน				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 18/06/55	3.70	20,000,000.00	20,000,000.00	0.26
ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 15/06/55	4.05	12,000,000.00	12,000,000.00	0.16
รวมตั๋วแลกเงิน			32,000,000.00	0.42
ตั๋วสัญญาใช้เงิน				
บริษัท ทุนธนาชาต จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 22/01/56	3.35	15,000,000.00	14,993,456.25	0.20
รวมตั๋วสัญญาใช้เงิน			14,993,456.25	0.20
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น (ราคาทุน 7,313,918,606.09 บาท)			7,652,313,505.43	100.00

* เมื่อสิ้นสุดระยะเวลา 5 ปีนับจากวันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนรวมออมสิน หรือเมื่อเลิกกองทุน และกองทุนมีความประสงค์ที่จะขายหลักทรัพย์ดังกล่าวซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่มีเงื่อนไขตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลัง กองทุนรวมออมสินจะต้องทำหนังสือเสนอขายหลักทรัพย์ดังกล่าวให้กับธนาคารออมสิน โดยราคาที่เสนอขายจะต้องเป็นราคาเดียวกันกับราคาที่ธนาคารออมสินเสนอขายให้กับกองทุนรวมออมสิน

กองทุนรวมออมสิน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2554

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม (บาท)</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
หุ้นสามัญ				
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
ธุรกิจการเกษตร			7,896,875.00	0.10
บริษัท ศรีตรางแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)		252,700	7,896,875.00	0.10
อาหารและเครื่องดื่ม			55,631,100.00	0.72
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		1,885,800	55,631,100.00	0.72
ธนาคาร			233,052,321.32	3.02
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)		1,450,100	41,690,375.00	0.54
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		695,300	13,627,880.00	0.18
บริษัท พุนธินา จำกัด (มหาชน)		255,100	7,780,550.00	0.10
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		73,255,826	169,953,516.32	2.20
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			611,181,544.50	7.89
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		11,169,306	594,765,544.50	7.68
บริษัท ปตท.เคมีคอล จำกัด (มหาชน)		102,600	16,416,000.00	0.21
วัสดุก่อสร้าง			8,746,075.00	0.11
บริษัท ทิปปโก้เอสพีเอส จำกัด (มหาชน)		158,300	8,746,075.00	0.11
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			49,573,330.00	0.64
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		608,100	9,607,980.00	0.12
บริษัท เอเชียนพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		3,831,900	24,140,970.00	0.31
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)		500,700	4,306,020.00	0.06
บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		369,800	3,956,860.00	0.05
บริษัท พญาบุรุษพัฒนา จำกัด (มหาชน)		210,000	4,284,000.00	0.06
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		151,400	1,816,800.00	0.02
บริษัท ไทโย-ไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		162,300	1,460,700.00	0.02
พลังงานและสาธารณูปโภค			1,273,339,470.00	16.44
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		40,000	29,840,000.00	0.39
บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		1,452,800	31,235,200.00	0.40
บริษัท สยามคิอาร์ท จำกัด		1,189,600	24,981,600.00	0.32
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)		628,600	3,897,320.00	0.05
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		323,900	121,462,500.00	1.57
บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		23,736,100	949,444,000.00	12.26

กองทุนรวมออมสิน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2554

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		1,274,100	107,661,450.00	1.39
บริษัท น้ำประปาไทย จำกัด (มหาชน)		802,900	4,817,400.00	0.06
พาณิชย์			190,728,914.30	2.46
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)		4,457,200	33,429,000.00	0.43
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		981,733	8,442,903.80	0.11
บริษัท ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน จำกัด (มหาชน)		5,223,053	148,857,010.50	1.92
ขนส่งและโลจิสติกส์			281,305,366.25	3.64
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		1,759,800	65,112,600.00	0.84
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)		5,395,441	206,375,618.25	2.67
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		12,917,300	9,817,148.00	0.13
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			7,631,250.00	0.10
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		82,500	7,631,250.00	0.10
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			8,029,096.00	0.10
บริษัท เอลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		27,100	711,375.00	0.01
บริษัท สตาร์ต ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		356,962	7,317,721.00	0.09
กลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่แก้ไขการดำเนินงานไม่ได้ตามกำหนด (NPG)			-	-
บริษัท ปูเอนเอฟซี จำกัด (มหาชน)		8,329,990	-	-
หุ้นสามัญที่ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน *			4,548,717,065.90	58.75
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		13,600,000	1,845,112,000.00	23.83
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		15,214,380	1,377,205,677.60	17.79
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)		46,409,885	1,326,394,513.30	17.13
บริษัท ไอทีดี นิติบุคคลเฉพาะกิจ จำกัด		975	4,875.00	-
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			29,425,725.00	0.38
บริษัท จี แคปปิตอล จำกัด		187,425	29,425,725.00	0.38
รวมหุ้นสามัญ			7,305,258,133.27	94.35

กองทุนรวมออมสิน
งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์
ณ วันที่ 30 เมษายน 2554

การแสดงผลรายละเอียดยุทธศาสตร์ใช้ในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>อัตรา ดอกเบี้ย</u>	<u>เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)</u>	<u>มูลค่าสุทธิรวม (บาท)</u>	<u>ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน</u>
ใบสำคัญแสดงสิทธิ				
หลักทรัพย์จดทะเบียน			1,485,266.00	0.02
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		1,518,700	577,106.00	0.01
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)		47,300	908,160.00	0.01
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			-	-
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)		851,900	-	-
บริษัท ทิปปี้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)		18,020	-	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ			1,485,266.00	0.02
พันธบัตรรัฐบาล				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2553				
ครบกำหนด 14/01/56	2.75	32,000	31,729,331.52	0.41
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 3/3ปี/2553				
ครบกำหนด 23/09/56	2.60	10,000	9,856,762.60	0.13
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/3ปี/2553				
ครบกำหนด 18/11/56	2.53	50,000	48,999,937.00	0.63
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ.29/15/54				
ครบกำหนด 3/05/54		12,000	11,998,422.13	0.15
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/365/53				
ครบกำหนด 6/05/54		10,100	10,096,763.50	0.13
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ พ.31/14/54				
ครบกำหนด 9/05/54		77,000	76,960,360.14	0.99
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 45/182/53				
ครบกำหนด 12/05/54		20,000	19,986,026.21	0.26
รวมพันธบัตรรัฐบาล			209,627,603.10	2.70
หุ้นกู้				
บริษัท แอควานซ์ อิน โพร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 23/07/55	4.00	10,000,000.00	10,179,461.90	0.13
บริษัท อูรียา แคลปปิดอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 21/10/55	4.00	50,000,000.00	50,496,391.50	0.65
ครบกำหนด 25/02/56	3.33	25,000,000.00	24,886,986.25	0.32
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 25/09/54	4.80	12,000,000.00	12,078,941.76	0.16

กองทุนรวมออมสิน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2554

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย จำกัด				
ครบกำหนด 23/12/55	3.10	20,000,000.00	19,912,905.40	0.26
ครบกำหนด 2/04/56	3.00	8,000,000.00	7,931,436.72	0.10
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 8/12/55	3.14	9,000,000.00	8,962,302.51	0.12
บริษัท น้ำประปาไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2552 ชุดที่ 1				
ครบกำหนด 26/02/55	4.00	10,000,000.00	10,065,157.80	0.13
ธนาคารคอยซ์แบงก์ เอจี ครั้งที่ 1/2551				
ครบกำหนด 19/06/54	5.73	11,250,000.00	11,295,639.48	0.15
รวมหุ้นกู้			155,809,223.32	2.02
ตัวแลกเปลี่ยน				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 17/03/57	3.80	30,000,000.00	30,000,000.00	0.39
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 18/06/55	3.70	20,000,000.00	20,000,000.00	0.26
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 9/04/55	3.30	5,500,000.00	5,500,000.00	0.07
รวมตัวแลกเปลี่ยน			55,500,000.00	0.72
ตัวสัญญาใช้เงิน				
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)				
ครบกำหนด 22/01/56	3.35	15,000,000.00	14,945,961.00	0.19
รวมตัวสัญญาใช้เงิน			14,945,961.00	0.19
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น (ราคาทุน 7,047,373,868.75 บาท)			7,742,626,186.69	100.00

* เมื่อสิ้นสุดระยะเวลา 5 ปีนับจากวันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนรวมออมสิน หรือเมื่อเลิกกองทุน และกองทุนมีความประสงค์ที่จะขายหลักทรัพย์ดังกล่าวซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่มีเงื่อนไขตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลัง กองทุนรวมออมสินจะต้องทำหนังสือเสนอขายหลักทรัพย์ดังกล่าวให้กับธนาคารออมสิน โดยราคาที่เสนอขายจะต้องเป็นราคาเดียวกันกับราคาที่ธนาคารออมสินเสนอขายให้กับกองทุนรวมออมสิน

กองทุนรวมออมสิน
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554

	หมายเหตุ	บาท	
		2555	2554
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		231,794,449.16	274,033,118.17
รายได้ดอกเบี้ย		18,053,776.08	13,945,915.43
รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	11	2,023,385.12	482,322.07
รวมรายได้		251,871,610.36	288,461,355.67
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	14,445,000.00	23,540,000.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	1,808,898.01	1,977,687.10
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	8,040,081.85	8,185,602.11
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		181,400.00	181,600.00
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีตัดจ่าย	5, 7	4,059,306.00	4,048,215.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		163,683.83	156,783.92
รวมค่าใช้จ่าย		28,698,369.69	38,089,888.13
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		223,173,240.67	250,371,467.54
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		258,117,025.54	148,909,032.98
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(356,857,418.60)	834,021,830.75
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(98,740,393.06)	982,930,863.73
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		124,432,847.61	1,233,302,331.27

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554

7,954,861,087.90

750,000,000.0000

กองทุนรวมออมสิน
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554

	บาท	
	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	124,432,847.61	1,233,302,331.27
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีตัดจ่าย	4,059,306.00	4,048,215.00
การซื้อเงินลงทุน	(6,400,913,128.63)	(1,874,628,134.16)
การขายเงินลงทุน	6,396,363,597.83	2,585,604,332.45
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตัดบัญชี	(3,878,181.00)	(361,335.60)
การเพิ่มขึ้นในหลักประกันสำหรับการให้ยืมหลักทรัพย์	(69,261,247.81)	(17,681,537.50)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	52,047,895.70	(93,966,691.80)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(48,830,906.08)	(31,181,423.81)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	(44,581.06)	(16,145.72)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์อื่น	793.00	(6,344.00)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	106,525,814.45	8,323,148.32
การเพิ่มขึ้นในภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	69,261,247.81	17,681,537.50
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(9,054,730.14)	19,913.08
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินอื่น	25,712.42	(13,773.60)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(258,117,025.54)	(148,909,032.98)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	356,857,418.60	(834,021,830.75)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	319,474,833.16	848,193,227.70
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(348,599,999.93)	(850,031,249.92)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(348,599,999.93)	(850,031,249.92)
เงินฝากธนาคารลดลงสุทธิ	(29,125,166.77)	(1,838,022.22)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	30,434,903.82	32,272,926.04
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	1,309,737.05	30,434,903.82

กองทุนรวมออมสิน
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 ถึง 2555 และ
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2551 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552

	บาท			
	2555	2554	2553***	2552**
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)				
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	10.6064	10.0954	9.3559	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน				
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.2976	0.3338	0.2385	0.2247
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.3441	0.1986	0.0201	(0.0933)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.4758)	1.1120	0.5904	(0.7755)
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.1659	1.6444	0.8490	(0.6441)
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.4648)	(1.1334)	(0.1095)	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	10.3075	10.6064	10.0954	9.3559
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.67	16.17	8.77	(6.84)
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ				
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	7,730,694	7,954,861	7,571,590	7,016,951
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.38	0.50	0.52	0.43
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.37	3.78	2.98	2.82
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน				
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) *	53.08	23.59	26.69	6.22

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน
- ** ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวด 2552 ไม่สามารถเปรียบเทียบกับปีอื่น ๆ ได้เนื่องจากมีรอบระยะเวลาบัญชียาวกว่าหนึ่งปี
- *** ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญตั้งแต่ปี 2553 ได้เปลี่ยนวิธีคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี และจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนรวมออมสิน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554

1. ลักษณะของกองทุนรวมออมสิน

กองทุนรวมออมสิน (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2551 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 7,500.00 ล้านบาท (แบ่งเป็น 750.00 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีกำหนดอายุของโครงการ 5 ปี กองทุนมีนโยบายเน้นการลงทุนในตราสารแห่งทุนที่ธนาคารออมสินถือครองอยู่เป็นหลักในช่วงแรก รวมทั้งตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตลอดจนหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ หรือลงทุนตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) รวมถึง Credit Linked Note ที่ออกโดยสถาบันการเงินที่เสนอขายทั้งในและต่างประเทศ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

กองทุนรวมออมสินประกอบด้วยผู้ถือหน่วยลงทุน 2 ประเภท และมีสิทธิในการได้รับการคุ้มครองเงินลงทุนดังนี้:-

1. ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. คิดเป็นประมาณร้อยละ 25 ของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมด ได้แก่ นักลงทุนทั่วไป ทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล โดยจะได้รับการคุ้มครองเงินลงทุนตามมูลค่าที่ตราไว้และอัตราผลตอบแทนขั้นต่ำเฉลี่ยตลอดอายุโครงการร้อยละ 3 ต่อปี จากผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข. และเมื่อครบกำหนดอายุโครงการผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. จะได้รับเงินลงทุนคืนจนครบจำนวนตามมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุนก่อน โดยธนาคารออมสินจะเป็นผู้รับผิดชอบในส่วนต่างที่เกิดขึ้น
2. ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข. คิดเป็นประมาณร้อยละ 75 ของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมด ได้แก่ ธนาคารออมสิน โดยผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข. จะได้รับส่วนแบ่งเงินปันผลภายหลังจากที่จ่ายผลตอบแทนขั้นต่ำให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. นอกจากนี้ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข. จะได้รับเงินลงทุนคืนจากการเลิกกองทุน หลังจากผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. ได้รับเงินลงทุนคืนต่อหน่วย เท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย บวกด้วยอัตราผลตอบแทนขั้นต่ำเฉลี่ยตลอดอายุโครงการที่ค้างรับ (ถ้ามี)

กองทุนมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างปี 2553 ถึง 2555 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติที่ออกและปรับปรุงใหม่ ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2554 รวมจำนวน 33 ฉบับ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552)	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2552)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2552)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552)	การตัดค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2552)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2552)	การรวมธุรกิจ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	สัญญาการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31	รายได้ – รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการ โฆษณา
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 16/2554	แนวปฏิบัติการเปิดเผยข้อมูลสำหรับกิจการที่เกี่ยวข้องกับรัฐบาล
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 17/2554	การปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 18/2554	การบันทึกบัญชีเมื่อมีการตีราคาใหม่
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 19/2554	แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีสำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคารชุด
มาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 มีดังนี้	
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ – การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาใหม่ที่ตีราคาใหม่
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติฉบับดังกล่าว

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- หลักทรัพย์ที่ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงด้วยมูลค่าที่จะได้รับตามสัญญาขายคืน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

หลักทรัพย์ที่ให้ยืมภายใต้ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนได้รับผลตอบแทนจากการให้ยืมหลักทรัพย์ในรูปของค่าธรรมเนียมการให้ยืม และได้รับชดเชยรายได้ดอกเบี้ยรับหรือเงินปันผลที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่ให้ยืม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมถือเป็นกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนของกองทุน

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการออกส่วนได้เสียครั้งแรก ตัดเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลา 5 ปี

การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2555	2554
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 11 เม.ย. 51)	597,746,583.18	347,375,115.64
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 11 เม.ย. 51)	94,018,436.67	(54,890,596.31)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 11 เม.ย. 51)	695,252,317.94	(138,769,512.81)
การแบ่งปันส่วนทุนสะสม (เริ่มสะสม 11 เม.ย. 51)	(932,156,249.89)	(82,124,999.97)
กำไรสะสมต้นปี	454,861,087.90	71,590,006.55

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน และค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุนและเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน และค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุนและเสนอขายหน่วยลงทุน สรุปได้ดังนี้

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.00 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.05 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุน	ไม่เกิน 1.00 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์ของกองทุน ณ วันจดทะเบียน
ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นจะถูกคำนวณเป็นรายวัน	

6. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2555	2554	2555	2554
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,026,957.94	3,041,286.72	0.62	0.62
ธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ	7,421.50	704,133.84	-	1.10
ธนาคารเครดิต อะกรีกอลคอร์ตโปเรทแอนด์ อินเวสเมนต์แบงก์	-	98,642.91	-	0.50
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	85,771.57	26,527,029.19	1.95	1.125
ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)	101.22	100.50	0.75	0.75
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	865.27	861.34	0.75	0.25
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	188,619.55	62,849.32	0.625	0.625
รวมเงินฝากธนาคาร	1,309,737.05	30,434,903.82		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ
เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554 มี
ดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2555	2554	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	14,445,000.00	23,540,000.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8,040,081.85	8,185,602.11	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุนตัดจ่าย	4,059,306.00	4,048,215.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารออมสิน			
ซื้อเงินลงทุน	-	25,825,290.75	ตามราคาที่ระบุในสัญญา
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	2,284,161.58	379,382.19	ราคาตลาด
ซื้อเงินลงทุน	22,445,735.85	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	3,810,915.15	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2555	2554
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุนรอตต์จ่าย	3,837,486.00	7,896,792.00
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,242,580.65	10,298,750.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	695,447.71	694,272.85
ธนาคารออมสิน		
เงินลงทุนที่ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	4,548,712,190.90	4,548,717,065.90
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	15,449,343.00	-
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	25,282,496.81	29,870,444.01
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	72,419,102.41	8,710,238.05

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2555 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินและการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนเป็นจำนวนเงิน 12,797.28 ล้านบาท (ปี 2554: จำนวนเงิน 4,260.23 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 171.41 (ปี 2554: ร้อยละ 55.86) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

9. การแบ่งปันส่วนทุน

เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2554 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. ในอัตรา 0.5314 บาทต่อหน่วยลงทุน และผู้ถือหน่วยประเภท ข. ในอัตรา 0.4426 บาทต่อหน่วยลงทุน รวมเป็นจำนวนเงิน 348.60 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2554 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. ในอัตรา 0.3000 บาทต่อหน่วยลงทุน และผู้ถือหน่วยประเภท ข. ในอัตรา 0.6515 บาทต่อหน่วยลงทุน รวมเป็นจำนวนเงิน 422.72 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2553 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. ในอัตรา 0.4271 บาทต่อหน่วยลงทุน และผู้ถือหน่วยประเภท ข. ในอัตรา 0.6173 บาทต่อหน่วยลงทุน รวมเป็นจำนวนเงิน 427.31 ล้านบาท

10. สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย

ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณตามสิทธิการคุ้มครองเงินต้นและอัตราผลตอบแทนที่ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับจากการลงทุนในหน่วยลงทุนมีดังนี้

ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน	จำนวนหน่วย	บาท	
		2555	2554
ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก.	187,500,000.0000	10.7575	11.0140
ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ข.	562,500,000.0000	10.1575	10.4706

11. ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทจัดการคดลงจะให้ยืมหลักทรัพย์แก่ผู้ยืมเป็นคราว ๆ และได้เรียกหลักประกันจากผู้ยืมเพื่อเป็นหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยหลักประกันต้องเป็นเงินสด และ/หรือหลักทรัพย์อื่น และต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่ามูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ในอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในประกาศ กคต. และข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา โดยผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากหลักประกันทั้งหมดจะคืนให้ผู้ยืมทันทีเมื่อได้รับผลประโยชน์นั้น บริษัทจัดการจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันในอัตราที่ได้ตกลงกัน โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ผู้ยืมตามราคาตลาดของวันทำการก่อนหน้าวันคำนวณ

	จำนวนหน่วย (หุ้น)	มูลค่ายุติธรรมของ หลักทรัพย์ที่ให้ผู้ยืม (บาท)
หลักทรัพย์ที่ให้ผู้ยืม ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 มีดังนี้		
หลักทรัพย์จดทะเบียน – หุ้นสามัญ		
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	103,900	6,441,800.00
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	177,200	33,845,200.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	268,600	41,633,000.00
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	140,500	3,758,375.00
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	2,323,600	3,950,120.00
หลักทรัพย์ที่ให้ผู้ยืม ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 มีดังนี้		
หลักทรัพย์จดทะเบียน – หุ้นสามัญ		
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	120,000	20,400,000.00
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	100,000	3,825,000.00

มูลค่าของเงินสดที่นำมาเป็นหลักประกัน ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 และ 2554 มีจำนวนเงิน 98.72 ล้านบาท และ 29.46 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเงินสดดังกล่าวกองทุนมิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุน โดยได้นำเงินดังกล่าวฝากธนาคารไว้ต่างหาก เพื่อคืนให้กับผู้ยืมหลักทรัพย์พร้อมดอกเบี้ยของเงินดังกล่าว

12. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการนโยบายการลงทุน มีมติให้กองทุนจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนประเภท ก. ในอัตรา 0.4261 บาทต่อหน่วยลงทุน และผู้ถือหน่วยประเภท ข. ในอัตรา 0.1861 บาทต่อหน่วยลงทุน

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็จะมี ความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่ คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าว ขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการณดังกล่าวอาจมี ผลกระทบด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือ ลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภท เงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2555



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

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

www.mfcfund.com

เพื่อนสนิททางการลงทุน