

กองทุนเปิดธนาชาติฟินดาเมทอล พลัส (NF-PLUS)

รายงานรอบปีบัญชี (1 พฤษภาคม 2553 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2554)

สาส์นจาก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนาชาติ จำกัด

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนาชาติ จำกัด (บลจ.ธนาชาติ) ใคร่ขอรายงานการดำเนินงานของกองทุนเปิดธนาชาติฟินดาเมทอล พลัส สำหรับรอบระยะเวลา ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2553 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2554 ให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนได้ทราบดังนี้

ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ตลาดหุ้นทั่วโลกมีการปรับตัวขึ้นต่อเนื่อง แต่เริ่มมีความผันผวนมากขึ้นหลังจากที่ตลาดหุ้นได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2552 เนื่องจากความกังวลเกี่ยวกับการเติบโตทางเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วว่าจะสามารถฟื้นตัวอย่างยั่งยืนหรือไม่ ภายหลังจากประเทศต่างๆ ได้ออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจำนวนมาก ทำให้หนี้สาธารณะเพิ่มขึ้นสูงมากในช่วงหลังวิกฤติ Sub-prime อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจในกลุ่มประเทศกำลังพัฒนา โดยเฉพาะกลุ่มประเทศเอเชีย กลับมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากได้รับผลกระทบจากปัญหานี้เสียจากกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วค่อนข้างน้อย ฐานะการเงินการคลังที่เข้มแข็ง และการค้าภายในภูมิภาคเอเชียด้วยกันเอง สำหรับประเทศไทยเอง แม้ว่าปัญหาการเมืองจะนำไปสู่ความรุนแรง แต่มีผลกระทบต่ออัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจน้อยมาก นอกจากนี้ สภาพคล่องในระบบการเงินที่มีอยู่สูง และอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับต่ำ ทำให้นักลงทุนย้ายเงินลงทุนเข้ามาয়สินทรัพย์เสี่ยงมากขึ้น และทำให้ตลาดหุ้นไทยมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ตาม ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นในระยะสั้น-ปานกลางยังมีโอกาสความผันผวนสูง เนื่องจากความเสี่ยงจากแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่มีโอกาสจะเป็นไปอย่างช้าๆ และราคาหุ้นได้ปรับตัวขึ้นมากมาในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา ซึ่งจะทำให้ให้นักลงทุนระมัดระวังการลงทุนมากขึ้น แต่จากการที่อัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับที่ต่ำ และสภาพคล่องในระบบการเงินที่มีอยู่สูง เพราะธนาคารกลางในหลายๆ ประเทศยังคงนโยบายผ่อนคลายทางการเงิน ทำให้ยังมีนักลงทุนระยะยาวรอจังหวะที่จะเข้ามาลงทุนในตลาดหุ้นเพิ่มเติม เพราะมองว่าผลตอบแทนการลงทุนในตลาดหุ้นในระยะยาวจะได้รับผลตอบแทนที่ดีกว่าอัตราดอกเบี้ย ซึ่งจะทำให้ยังมีแรงซื้อหุ้นเข้ามาอย่างต่อเนื่องได้

การลงทุนในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา กองทุนได้ปรับน้ำหนักการลงทุนในหุ้นหุ้นให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่องและภาวะตลาดหุ้นที่ได้รับผลดีจากกระแสเงินทุนไหลเข้าอย่างมาก โดยกองทุนได้ปรับเพิ่มน้ำหนักการลงทุนในหุ้นมากขึ้นและกระจายการลงทุนในหมวดอุตสาหกรรมต่างๆ โดยปรับเพิ่มหุ้นกลุ่มปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ที่ได้รับผลบวกจากราคาน้ำมันที่ปรับเพิ่มขึ้น กลุ่มอาหารที่ได้รับผลดีจากการบริโภคภายในประเทศและการส่งออกที่เติบโตดี และกลุ่มพาณิชย์ที่ได้รับประโยชน์จากการบริโภคในประเทศ ขณะที่ยังคงน้ำหนักของหุ้นในกลุ่มพลังงาน แต่ปรับลดสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มสื่อสารลง เนื่องจากความล่าช้าของการประมูลใบอนุญาต 3G และได้ปรับลดสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มธนาคารพาณิชย์ลงบ้าง เพื่อกระจายการลงทุนในหุ้นกลุ่มอื่นๆ

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 เท่ากับ 20.8341 บาทเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 ที่ 14.7984 บาทหรือเพิ่มขึ้น 6.0357 บาท และมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เท่ากับ 376.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเมื่อปีที่แล้ว 83.41 ล้านบาท

ท้ายที่สุดนี้ บลจ.ธนาชาติ ขอให้คำนึงว่าบริษัทจะพิจารณาการลงทุนอย่างรอบคอบ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนาชาติ จำกัด

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 30 เมษายน 2554)	มูลค่า หน่วยลงทุน (บาท)	ธนาชาติ ฟินดาเมทอล พลัส	ดัชนี ตลาดหลักทรัพย์
ย้อนหลัง: 3 เดือน (4 กุมภาพันธ์ 2554)	18.6285	11.84%	11.05%
6 เดือน (5 พฤศจิกายน 2553)	19.9017	4.69%	5.10%
1 ปี (7 พฤษภาคม 2553)	14.9126	39.71%	42.29%
3 ปี (9 พฤษภาคม 2551)	14.8237	40.55%	29.15%
นับจากวันเริ่มโครงการ (19 กุมภาพันธ์ 2547)	10.0000	108.34%	49.20%

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2553 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2554

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	3,606.38	1.071%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	216.38	0.064%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	270.48	0.080%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	59.40	0.018%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	48.27	0.015%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	4,200.91	1.248%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายทั้งหมดไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทยายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละรายต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1.	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	340.58	42.54%
2.	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	82.82	10.34%
3.	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	65.63	8.20%
4.	บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	50.58	6.32%
5.	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	42.90	5.36%
6.	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	38.35	4.79%
7.	บริษัทหลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	31.01	3.87%
8.	บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	30.74	3.84%
9.	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	30.25	3.78%
10.	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	28.41	3.55%
11.	ส่วนที่เหลือ	59.31	7.41%
รวมค่านายหน้า		800.58	100.00%

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

กองทุนเปิดธนชาติฟินดาแมนทอล พลัส
ของรอบบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2553 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2554

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนมีการทำธุรกรรม
กองทุนภายใต้การจัดการของบริษัท

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1.	คุณตระกูลจิตร์ จิตโตไสยะพันธ์
2.	คุณมณฑล จุนชยะ
3.	คุณวีระพล ลิ้มโรจน์
4.	คุณอำพล โฆษิตาภรณ์
5.	คุณอนุชา จิตสมเกษม
6.	คุณนพรัตน์ ประมวลวิลลิกุล

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องและรายชื่อผู้จัดการกองทุนได้ที่ บลจ.ธนชาติ โดยตรง หรือที่ website ของบลจ.ธนชาติ (<http://www.thanachartfund.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายลงทุนกองทุนเปิดธนชาติฟินดาแมนทอล พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดธนชาติฟินดาแมนทอล พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2553 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2554 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดธนชาติฟินดาแมนทอล พลัส โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

ศิริพร ชื่นเจริญวงศ์

(นางสาวศิริพร ชื่นเจริญวงศ์)

ผู้จัดการสายปฏิบัติการธุรกรรมการเงินและหลักทรัพย์

ผู้ดูแลผลประโยชน์

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจัดการ

ท่านผู้ถือหุ้นรายลงทุนสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุนถือลงทุน ได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.ธนชาติ www.thanachartfund.com ในเมนูหัวข้อ “ข้อมูลบริษัท”

ตารางการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัทยายหน้า	รายการผลประโยชน์ตอบแทนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ข้อมูลวิจัย เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจลงทุน
บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	
บริษัทหลักทรัพย์ ชิกโก้ จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชียพลัส จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	
Citi Smith Barney	

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 30 เมษายน 2554

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐ ต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	10,202,187.15	2.71%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทได้รับการจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15.00% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ชื่อหลักทรัพย์	ผู้ออก	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละ ของมูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
หุ้นสามัญ			363,298.56	99.98%	363,298.56	96.61%
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย						
ธนาคาร			76,618.49	21.09%	76,618.49	20.38%
BAY	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	392.30	11,278.63	3.10%	11,278.63	3.00%
BBL	ธนาคารกรุงเทพ	116.90	19,873.00	5.47%	19,873.00	5.28%
KBANK	ธนาคารกสิกรไทย	154.60	19,556.90	5.38%	19,556.90	5.20%
KTB	ธนาคารกรุงไทย	295.10	5,783.96	1.59%	5,783.96	1.54%
SCB	ธนาคารไทยพาณิชย์	173.50	20,126.00	5.54%	20,126.00	5.35%
วิศุก่อสร้าง			26,326.05	7.25%	26,326.05	7.00%
DCC	ไดนาสดีเซรามิค	24.40	1,281.00	0.35%	1,281.00	0.34%
SCC	ปูนซิเมนต์ไทย	64.40	24,150.00	6.65%	24,150.00	6.42%
TASCO	ทิปโก้แอสฟัลท์	16.20	895.05	0.25%	895.05	0.24%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			32,753.08	9.01%	32,753.08	8.71%
IVL	อินโดรามา เวนเจอร์ส	179.10	9,537.08	2.62%	9,537.08	2.54%
PTTCH	ปตท. เคมีคอล	145.10	23,216.00	6.39%	23,216.00	6.17%
พาณิชย์			24,184.00	6.66%	24,184.00	6.43%
BJC	เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	206.30	4,105.37	1.13%	4,105.37	1.09%
CPALL	ซีพี ออลล์	338.90	14,657.43	4.03%	14,657.43	3.90%
MAKRO	สยามแม็คโคร	25.30	4,187.15	1.15%	4,187.15	1.11%
ROBINS	ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน	43.30	1,234.05	0.34%	1,234.05	0.33%
พลังงานและสาธารณูปโภค			133,899.78	36.85%	133,899.78	35.61%
BANPU	บ้านปู	35.25	26,296.50	7.24%	26,296.50	6.99%
PTT	ปตท.	149.70	56,137.50	15.45%	56,137.50	14.93%
PTTAR	ปตท. อะโรเมติกส์และการกลั่น	195.90	8,080.88	2.22%	8,080.88	2.15%
PTTEP	ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	141.70	26,214.50	7.21%	26,214.50	6.97%
TOP	ไทยออยล์	203.20	17,170.40	4.73%	17,170.40	4.57%
สื่อและสิ่งพิมพ์			1,486.95	0.41%	1,486.95	0.40%
BEC	บีอีซี เวิลด์	43.10	1,486.95	0.41%	1,486.95	0.40%
อาหารและเครื่องดื่ม			28,695.14	7.90%	28,695.14	7.63%
CPF	เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	417.30	12,310.35	3.39%	12,310.35	3.27%
MINT	ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	394.10	4,965.66	1.37%	4,965.66	1.32%
TUF	ไทยยูเนียน โพรเซิน โปรดักส์	246.90	11,419.13	3.14%	11,419.13	3.04%
การแพทย์			4,864.48	1.34%	4,864.48	1.29%
BGH	กรุงเทพดุสิตเวชการ	93.10	4,864.48	1.34%	4,864.48	1.29%
บรรจุกภัณฑ์			5,659.86	1.56%	5,659.86	1.51%
AJ	เอ. เจ. ฟลอสท์	126.90	3,045.60	0.84%	3,045.60	0.81%
PTL	โพลีเพล็กซ์ (ประเทศไทย)	112.20	2,614.26	0.72%	2,614.26	0.70%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			17,141.15	4.71%	17,141.15	4.56%
AMATA	อมตะ คอร์ปอเรชั่น	121.70	1,922.86	0.53%	1,922.86	0.51%
CPN	เซ็นทรัลพัฒนา	97.80	2,885.10	0.79%	2,885.10	0.77%
PS	พญาบุษย์ เรียวเอสเตท	289.10	5,897.64	1.62%	5,897.64	1.57%
SPALI	ศุภาลัย	230.90	2,770.80	0.76%	2,770.80	0.74%
STEC	ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	267.50	3,664.75	1.01%	3,664.75	0.97%
ขนส่งและโลจิสติกส์			7,241.25	1.99%	7,241.25	1.93%
AOT	ท่าอากาศยานไทย	41.20	1,524.40	0.42%	1,524.40	0.41%
BTS	บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	6,027.40	4,580.82	1.26%	4,580.82	1.22%
THAI	การบินไทย	29.70	1,136.03	0.31%	1,136.03	0.30%
ยานยนต์			2,477.28	0.68%	2,477.28	0.66%
SAT	สมบูรณ เอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี	119.10	2,477.28	0.68%	2,477.28	0.66%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			1,630.20	0.45%	1,630.20	0.43%
HANA	ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	66.00	1,630.20	0.45%	1,630.20	0.43%

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น (ต่อ)

ชื่อหลักทรัพย์	ผู้ออก	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละ ของมูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย						
ธนาคาร						
LHBANK	แอล เอช โฟแนนซ์เซียล กรุ๊ป	229.20	320.88	0.09%	320.88	0.09%
ใบสำคัญแสดงสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ใบสำคัญแสดงสิทธิระยะสั้น สิทธิในการซื้อหุ้น และใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย						
อาหารและเครื่องดื่ม						
KSL-W1	น้ำตาลขอนแก่น	14.70	60.56	0.02%	60.56	0.02%
เงินฝากธนาคาร						
ประเภทออมทรัพย์						
CALYON - S/A	ธนาคารเครดิต อะกรีกอล คอร์ปอเรท แอนด์ อินเวสเมนต์ แบงก์	141.48			141.71	0.04%
SCB - S/A	ธนาคารไทยพาณิชย์	1,745.06			1,749.88	0.47%
UOBT - S/A	ธนาคารยูโอบี	8,048.82			8,073.01	2.15%
ประเภทกระแสรายวัน						
TISCOB - C/A	ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	229.50			237.58	0.06%
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น						
สินทรัพย์อื่น					3,599.66	0.96%
หนี้สินอื่น					(1,123.13)	(0.30%)
รวมทั้งสิ้น			363,359.12	100.00%	376,037.84	100.00%

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนของ กองทุนเปิดธนาชาติฟันดาเมนทอล พลัส

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของกองทุนเปิดธนาชาติฟันดาเมนทอล พลัส ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของกองทุนดังกล่าว สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2549 ถึง 2552 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบไว้ ณ ที่นี้เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 29 พฤษภาคม 2552

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติตามเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของกองทุนเปิด ธนาชาติฟันดาเมนทอล พลัส โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

งบดุล
ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553

หมายเหตุ	บาท	
	2554	2553
สินทรัพย์		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 245,736,400.13 บาท ในปี 2554 และ 222,960,262.44 บาท ในปี 2553)	3,609	363,359,123.00
เงินฝากธนาคาร	5,9	10,164,866.07
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		3,632,949.08
สินทรัพย์อื่น		4,028.99
รวมสินทรัพย์		377,160,967.14
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อสินทรัพย์		604,527.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	508,721.71
หนี้สินอื่น		9,879.20
รวมหนี้สิน		1,123,127.98
สินทรัพย์สุทธิ		376,037,839.16
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น		180,491,550.98
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		(129,606,749.79)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	325,153,037.97
สินทรัพย์สุทธิ		376,037,839.16
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		20.8341
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		18,049,155.0979

งบกำไรขาดทุน
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553

หมายเหตุ	บาท	
	2554	2553
รายได้จากการลงทุน	3	
รายได้เงินปันผล		10,833,107.46
รายได้ดอกเบี้ย		100,065.05
รายได้อื่น		-
รวมรายได้		10,933,172.51
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7,8	3,606,378.30
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	216,382.64
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7,8	270,478.43
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		59,400.00
ค่าใช้จ่ายในการรับซื้อสินทรัพย์		90.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		48,179.77
รวมค่าใช้จ่าย		4,200,909.14
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		6,732,263.37
รายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		41,070,040.61
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		68,362,480.31
รวมรายการกำไรจากเงินลงทุนสุทธิที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		109,432,520.92
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		116,164,784.29

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553

1. ลักษณะของกองทุนเปิดตราสารหนี้คานาเมทอล พลัส

กองทุนเปิดตราสารหนี้คานาเมทอล พลัส (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2547 โดยมีจำนวนเงินลงทุนจดทะเบียนของโครงการ 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ ทรัพย์สินและบัญชีเงินฝากธนาคารของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนเปิดตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในตราสารหนี้โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดผลโดยวิธีอื่นตามประกาศ ก.ล.ต. หรือที่ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีไทย (“มาตรฐานการบัญชี”) และมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

ในระหว่างปี 2553 และ 2554 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีให้ใช้แม่บทการบัญชี มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้

- ก) แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2552) มีผลบังคับใช้ทันทีในปีปัจจุบัน ซึ่งฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่าแม่บทการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการสำหรับปีปัจจุบัน
- ข) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2554 รวมจำนวน 29 ฉบับ

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552)	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2552)	รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2552)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2552)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2552)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15	สัญญาการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ค) มาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 มีดังนี้	
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ตั้งราคาใหม่
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
 - หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
 - หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน
- กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องมีการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2554	2553
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 19 ก.พ. 47)	95,890,988.03	89,434,257.28
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 19 ก.พ. 47)	63,837,023.09	38,068,331.09
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 19 ก.พ. 47)	49,260,242.56	(37,424,329.15)
กำไรสะสมต้นปี	208,988,253.68	90,078,259.22

5. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

	บาท		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	2554	2553	2554	2553
เงินฝากประเภทกระแสรายวัน				
ธนาคารทีลโก้ จำกัด (มหาชน)	229,503.12	1,208,213.02	1.125	0.75
เงินฝากประเภทออมทรัพย์				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,745,061.29	17,811,529.95	0.62	0.25
ธนาคารเครดิต อารีทอลล์				
คอร์ปอเรชั่น				
อินเวสเมนต์แบงก์	141,481.45	140,776.69	0.50	0.50
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	8,048,820.21	15,495.21	1.125	0.50
รวมเงินฝากธนาคาร	10,164,866.07	19,176,014.87		

6. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2554 กองทุนได้ซื้อเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 275.43 ล้านบาท (ปี 2553: จำนวนเงิน 355.43 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 81.81 (ปี 2553: ร้อยละ 117.23) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี และขายเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 293.75 ล้านบาท (ปี 2553: จำนวนเงิน 442.25 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 87.25 (ปี 2553: ร้อยละ 145.87) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

7. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนสรุปได้ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.00 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.07 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.075 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงิน ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบาย การกำหนดราคา
	2554	2553	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อนาคต จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,606,378.30	3,243,481.17	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	270,478.43	243,261.19	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อนาคต จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	340,580.01	412,291.12	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 และ 2553 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2554	2553
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อนาคต จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	396,751.06	301,928.01
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	29,756.37	22,644.59

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกสกุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุน ณ วันที่ในงบการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใดๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงิน หรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด อันจะมีผลกระทบต่อรายได้ดอกเบี้ยในปัจจุบัน และในอนาคต สำหรับเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนของกองทุน

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2554					
มีอัตราดอกเบี้ย	อัตรา				
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
อัตราตลาด	เบี่ยงที่	ดอกเบี้ย	รวม	(ร้อยละ)	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินฝากธนาคาร	10,164,866.07	-	-	10,164,866.07	1.03
หลักทรัพย์					
จดทะเบียน	-	-	363,038,243.00	363,038,243.00	-
หลักทรัพย์					
ไม่จดทะเบียน	-	-	320,880.00	320,880.00	-

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2554					รวม
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินฝากธนาคาร	10,164,866.07	-	-	-	-	10,164,866.07
หลักทรัพย์						
จดทะเบียน	-	-	-	-	363,038,243.00	363,038,243.00
หลักทรัพย์						
ไม่จดทะเบียน	-	-	-	-	320,880.00	320,880.00

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2554

6989-8399 0-2126-8399
 * 24 ชั่วโมง *
 * http://www.thanachartfund.com *
 * http://www.thanachartfund.com *
 * *
 * *
 * *

35/2538
 0-2126-8399

15 อาคารราชมงคลวิทยาสมาคม ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10130 โทร 0-2126-8399 โทรสาร 0-2126-8399

กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.)
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PFR)
กองทุนรวม (MF)
กองทุนรวม (NF-PFUS) รหัสกองทุน 4108



ลงทุนง่ายตั้งใจ **5** ช่องทางบริการ

ผ่านช่องทางบริการของบล.ธนาชาติ



TFUND Channel

Thanachartfund Online

สะดวก รวดเร็ว พร้อมมาตรฐานความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ไม่ยุ่งยากไม่ต้องส่งเอกสารการซื้อ-ขาย พร้อมตรวจสอบการลงทุนได้ด้วยตนเอง ผ่านช่องทางอินเทอร์เน็ต <http://www.thanachartfund.com>

Thanachartfund Phone

ง่ายๆ แค่นี้ก็สบายใจ กับบริการสอบถามการลงทุน ซื้อ-ขาย และสับเปลี่ยน หน่วยลงทุนตลอด 24 ชั่วโมง ผ่านระบบโทรศัพท์อัตโนมัติ เพียงกดหมายเลข 0-2126-8399 กด 1

Thanachartfund Mobile

สะดวกทุกที่ ทุกเวลา กับการติดตามมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ราคาขายและราคารับซื้อคืนของกองทุนตลอด 24 ชั่วโมง ผ่านเครือข่ายของการสื่อสารไร้สายที่ wap.thanachartfund.com

Thanachartfund Smart Fund

บริการส่งเสริมการลงทุน ให้กับลูกค้าที่มีบัญชีซื้อ-ขาย หลักทรัพย์กับบล.ธนาชาติ หรือ บล.บัวหลวง โดยจะนำเงินที่ได้จากการขายหลักทรัพย์ไปซื้อหน่วยลงทุนของกองทุน T-CASH หรือ T-MONEY ทำให้มีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าตามภาวะอัตราดอกเบี้ยในตลาดการเงินและในขณะที่มีการซื้อหลักทรัพย์ จะส่งขายคืน หน่วยลงทุน T-CASH หรือ T-MONEY อัตโนมัติ เพื่อนำเงินที่ได้ไปชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ให้กับท่านทันที

Thanachartfund Saving Plan

บริการซื้อหน่วยลงทุนเป็นประจำ เป็นรายเดือน ทุก 3 เดือน หรือ ทุก 6 เดือน โดยกำหนดวงเงินลงทุนเท่ากันในแต่ละครั้ง

ช่องทางชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุน

- สามารถชำระเงินค่าซื้อหน่วยลงทุนผ่านเคาน์เตอร์ธนาคาร ตู้ ATM และ บริการหักบัญชีอัตโนมัติ (ATS) ผ่าน 6 ธนาคาร ได้แก่
- ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
 - ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
 - ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน)
 - ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
 - ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
 - ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน)