

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

งบแสดงสินทรัพย์และหนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2558

|                                                            |          | ยังไม่ได้ตรวจสอบ<br>31 มีนาคม<br>พ.ศ. 2558 | ตรวจสอบแล้ว<br>31 ธันวาคม<br>พ.ศ. 2557 |
|------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                            | หมายเหตุ | บาท                                        | บาท                                    |
| <b>สินทรัพย์</b>                                           |          |                                            |                                        |
| เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม                                 |          |                                            |                                        |
| (ราคาทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2558 มูลค่า 5,204 ล้านบาท |          |                                            |                                        |
| และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 มูลค่า 5,399 ล้านบาท)       |          |                                            |                                        |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                             | 5        | 5,352,356,000                              | 5,652,827,000                          |
| ลูกหนี้จากสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า        | 10 ข)    | 67,191,025                                 | 207,251,394                            |
| ลูกหนี้อื่น                                                |          | 8,202                                      | -                                      |
| ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี สุทธิ                              | 6        | 64,339,919                                 | 68,451,228                             |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                                        |          | <b>5,512,396,476</b>                       | <b>5,943,741,118</b>                   |
| <b>หนี้สิน</b>                                             |          |                                            |                                        |
| เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                          | 10 ข)    | 5,642,554                                  | 10,465,306                             |
| หนี้สินอื่น                                                |          | 284,921                                    | 20,066                                 |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                                          |          | <b>5,927,475</b>                           | <b>10,485,372</b>                      |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                      |          | <b>5,506,469,001</b>                       | <b>5,933,255,746</b>                   |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ ประกอบด้วย</b>                           |          |                                            |                                        |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน                        | 7        | 5,302,140,000                              | 5,497,620,000                          |
| กำไรสะสม                                                   | 7        | 204,329,001                                | 435,635,746                            |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                      |          | <b>5,506,469,001</b>                       | <b>5,933,255,746</b>                   |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)                         |          | 9.1774                                     | 9.8887                                 |
| จำนวนหน่วยลงทุนคงค้าง (พันหน่วย)                           |          | 600,000                                    | 600,000                                |

( ชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์ )

( วรวิทย์ ทรัพย์เจริญเลิศ )

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2558

| ประเภทเงินลงทุน                                                       | 31 มีนาคม พ.ศ. 2558 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) |                |                | 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 (ตรวจสอบแล้ว) |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                       | ราคาทุน                                | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ      | ราคาทุน                            | มูลค่ายุติธรรม | ร้อยละของ      |
|                                                                       | พันบาท                                 | พันบาท         | มูลค่ายุติธรรม | พันบาท                             | พันบาท         | มูลค่ายุติธรรม |
| เงินลงทุนในธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า                             |                                        |                |                |                                    |                |                |
| เงินลงทุนในสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้าจากบริษัท         |                                        |                |                |                                    |                |                |
| อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 1 จำกัด และบริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 2 จำกัด |                                        |                |                |                                    |                |                |
| โดยผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้างกล่าว ครอบคลุมตั้งแต่วันที่      |                                        |                |                |                                    |                |                |
| 1 มกราคม พ.ศ. 2556 จนถึงวันสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาโอนผลประโยชน์       |                                        |                |                |                                    |                |                |
| จากการประกอบกิจการไฟฟ้า ณ วันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2562 และ             |                                        |                |                |                                    |                |                |
| ณ วันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2565 ตามลำดับ                                | 5,204,000                              | 5,352,356      | 100            | 5,399,500                          | 5,652,827      | 100            |
| รวมเงินลงทุนในธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า                          | 5,204,000                              | 5,352,356      | 100            | 5,399,500                          | 5,652,827      | 100            |

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์  
งบกำไรขาดทุน (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2558

|                                                          |          | พ.ศ. 2558            | พ.ศ. 2557          |
|----------------------------------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
|                                                          | หมายเหตุ | บาท                  | บาท                |
| <b>รายได้จากการลงทุน</b>                                 |          |                      |                    |
| รายได้ดอกเบี้ยรับ                                        | 10 ก)    | 67,188,265           | 68,258,816         |
| รายได้อื่น                                               |          | 8,202                | 864,355            |
| <b>รวมรายได้</b>                                         |          | <b>67,196,467</b>    | <b>69,123,171</b>  |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                                        |          |                      |                    |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                    | 9, 10 ก) | 3,634,788            | 4,021,826          |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                            | 9, 10 ก) | 581,566              | 643,492            |
| ค่าใช้จ่ายในการออกและเสนอขายหน่วยลงทุน                   | 10 ก)    | 5,538,019            | 5,538,019          |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                      |          | 345,205              | 335,342            |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                   | 9        | 501,288              | 531,893            |
| ค่าใช้จ่ายในการประเมินมูลค่าเงินลงทุน                    |          | 329,795              | 290,219            |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                           |          | 441,551              | 768,592            |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                                     |          | <b>11,372,212</b>    | <b>12,129,383</b>  |
| <b>รายได้จากการลงทุนสุทธิ</b>                            |          | <b>55,824,255</b>    | <b>56,993,788</b>  |
| <b>รายการกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุน</b>                     |          |                      |                    |
| กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น            |          | -                    | 61,970             |
| กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน    |          | (104,971,000)        | 225,583,561        |
| <b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุน</b>                 |          | <b>(104,971,000)</b> | <b>225,645,531</b> |
| <b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน</b> |          | <b>(49,146,745)</b>  | <b>282,639,319</b> |

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)  
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2558

|                                                                         |          | พ.ศ. 2558            | พ.ศ. 2557            |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
|                                                                         | หมายเหตุ | บาท                  | บาท                  |
| <b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด</b>    |          |                      |                      |
| รายได้จากการลงทุนสุทธิ                                                  |          | 55,824,255           | 56,993,788           |
| กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น                           |          | -                    | 61,970               |
| กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน                   |          | (104,971,000)        | 225,583,561          |
| <b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน</b>                |          | <b>(49,146,745)</b>  | <b>282,639,319</b>   |
| <b>การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและการจ่ายเงินปันผล</b> |          |                      |                      |
| จ่ายคืนมูลค่าหน่วยลงทุนจากการลดทุน                                      |          |                      |                      |
| 600,000,000 หน่วย มูลค่า 0.3258 บาทต่อหน่วย                             |          |                      |                      |
| (พ.ศ. 2557 : มูลค่า 1.0115 บาทต่อหน่วย)                                 | 7        | (195,480,000)        | (606,900,000)        |
| เงินปันผลจ่าย                                                           |          |                      |                      |
| 600,000,000 หน่วย มูลค่า 0.3036 บาทต่อหน่วย                             |          |                      |                      |
| (พ.ศ. 2557 : มูลค่า 0.5440 บาทต่อหน่วย)                                 | 8        | (182,160,000)        | (326,400,000)        |
| <b>การลดลงของสินทรัพย์สุทธิระหว่างงวด</b>                               |          | <b>(426,786,745)</b> | <b>(650,660,681)</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิต้นงวด</b>                                             |          | <b>5,933,255,746</b> | <b>6,743,467,726</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิปลายงวด</b>                                            |          | <b>5,506,469,001</b> | <b>6,092,807,045</b> |

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์  
งบกระแสเงินสด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2558

|                                                                 |          | พ.ศ. 2558     | พ.ศ. 2557     |
|-----------------------------------------------------------------|----------|---------------|---------------|
|                                                                 | หมายเหตุ | บาท           | บาท           |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                           |          |               |               |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน               |          | (49,146,745)  | 282,639,319   |
| <b>รายการปรับปรุง</b>                                           |          |               |               |
| การจำหน่ายเงินลงทุนตามสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า | 5        | 195,500,000   | 180,706,773   |
| ลูกหนี้จากสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า ลดลง        |          | 140,060,369   | 228,068,971   |
| การตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายรอตดับบัญชี                              | 6        | 6,144,309     | 6,174,173     |
| ค่าใช้จ่ายรอตดับบัญชี เพิ่มขึ้น                                 | 6        | (2,033,000)   | (2,648,730)   |
| ลูกหนี้อื่น เพิ่มขึ้น                                           |          | (8,202)       | (96,562)      |
| เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ลดลง                          |          | (4,822,752)   | (4,400,286)   |
| หนี้สินอื่น เพิ่มขึ้น                                           |          | 264,855       | 201,502       |
| การซื้อเงินลงทุนระยะสั้น                                        |          | -             | (458,448,386) |
| การจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น                                     |          | -             | 459,280,762   |
| การตัดจำหน่ายส่วนลดมูลค่าตัวเงินคลัง                            |          | -             | (770,406)     |
| กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น                   |          | -             | (61,970)      |
| ขาดทุน(กำไร)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน           | 5        | 104,971,000   | (225,583,561) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน                             |          | 390,929,834   | 465,061,599   |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>                           |          |               |               |
| จ่ายเงินมูลค่าหน่วยลงทุนจากการลดทุน                             | 7        | (195,480,000) | (606,900,000) |
| จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน                            | 8        | (182,160,000) | (326,400,000) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน                              |          | (377,640,000) | (933,300,000) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ              |          | 13,289,834    | (468,238,401) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด                      |          | 15,211,496    | 472,107,612   |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด                     |          | 28,501,330    | 3,869,211     |

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์  
ข้อมูลทางการเงินและอัตราส่วนที่สำคัญ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2558

|                                                                           | พ.ศ. 2558 | พ.ศ. 2557 |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                                                           | บาท       | บาท       |
| <b>ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)</b>                                    |           |           |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวด                                                | 9.8887    | 11.2391   |
| <u>หัก</u> การลดทุน                                                       | (0.3258)  | (1.0115)  |
| <b>รายได้จากกิจกรรมลงทุน</b>                                              |           |           |
| รายได้จากการลงทุนสุทธิ                                                    | 0.0931    | 0.0949    |
| รายการกำไรที่เกิดขึ้นจริงจากขายเงินลงทุนระยะสั้น                          | -         | 0.0001    |
| รายการกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน               | (0.1750)  | 0.3760    |
| <b>รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น</b>                                      | (0.0819)  | 0.4710    |
| <u>หัก</u> เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน                               | (0.3036)  | (0.5440)  |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด                                               | 9.1774    | 10.1546   |
| <b>อัตราส่วนการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อ</b>            |           |           |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยสำหรับงวด (ร้อยละ)                              | (0.83)    | 4.20      |
| <b>อัตราส่วนทางการเงินและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ</b>                |           |           |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)                                      | 5,506,469 | 6,092,807 |
| <b>อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ</b>                   |           |           |
| เฉลี่ยระหว่างงวด (ร้อยละ)                                                 | 0.19      | 0.18      |
| <b>อัตราส่วนของรายได้จากเงินลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ</b>              |           |           |
| เฉลี่ยระหว่างงวด (ร้อยละ)                                                 | 1.13      | 1.03      |
| <b>อัตราส่วนของจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวด</b> |           |           |
| ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างงวด (ร้อยละ)*                         | 0.33      | 3.56      |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างงวด (พันบาท)                             | 5,928,514 | 6,736,238 |

**ข้อมูลเพิ่มเติม**

\* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวดไม่นับรวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและการซื้อหรือขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างงวด

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้