

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

งบแสดงสินทรัพย์และหนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

		พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2557
	หมายเหตุ	บาท	บาท
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม			
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 มูลค่า 4,998 ล้านบาท			
และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 มูลค่า 5,399 ล้านบาท)			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	5,605,306,000	5,652,827,000
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	45,938,839	15,211,496
ลูกหนี้จากสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า	9, 14 ข)	203,507,823	207,251,394
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี สุทธิ	10	45,672,788	68,451,228
รวมสินทรัพย์		5,900,425,450	5,943,741,118
หนี้สิน			
เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14 ข)	10,869,765	10,465,306
เงินปันผลค้างจ่าย		6,770,057	-
หนี้สินอื่น		12,240	20,066
รวมหนี้สิน		17,652,062	10,485,372
สินทรัพย์สุทธิ		5,882,773,388	5,933,255,746
สินทรัพย์สุทธิ ประกอบด้วย			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	11	5,095,680,000	5,497,620,000
กำไรสะสม	11	787,093,388	435,635,746
สินทรัพย์สุทธิ		5,882,773,388	5,933,255,746
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		9.8046	9.8887
จำนวนหน่วยลงทุนคงค้าง (พันหน่วย)		600,000	600,000

(ชาลิณี เลิศอริยรังสี)

(วรวิทย์ ทรัพย์เจริญเลิศ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

ประเภทเงินลงทุน	31 ธันวาคม พ.ศ. 2558			31 ธันวาคม พ.ศ. 2557		
	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						
โดยผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้าดังกล่าว ครอบคลุมตั้งแต่วันที่						
1 มกราคม พ.ศ. 2556 จนถึงวันสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาโอนผลประโยชน์						
จากการประกอบกิจการไฟฟ้า ณ วันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2562 และ						
ณ วันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2565 ตามลำดับ	4,997,500	5,605,306	100	5,399,500	5,652,827	100
รวมเงินลงทุนในธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า	4,997,500	5,605,306	100	5,399,500	5,652,827	100

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

		พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2557
	หมายเหตุ	บาท	บาท
รายได้จากการลงทุน			
รายได้คอกเบี้ยรับ	14 ก)	387,880,218	427,678,314
รายได้อื่น		40,905	875,634
รวมรายได้		387,921,123	428,553,948
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	14 ก)	15,062,511	15,987,153
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	14 ก)	2,410,002	2,557,944
ค่าใช้จ่ายในการออกและเสนอขายหน่วยลงทุน	14 ก)	22,459,744	22,459,744
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		1,400,000	1,360,000
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		2,033,000	2,079,928
ค่าใช้จ่ายในการประเมินมูลค่าเงินลงทุน		1,990,200	1,177,000
ค่าใช้จ่ายอื่น		2,747,024	4,107,690
รวมค่าใช้จ่าย		48,102,481	49,729,459
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		339,818,642	378,824,489
รายการกำไรจากเงินลงทุน			
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น		-	61,970
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	7	354,479,000	136,361,561
รวมรายการกำไรจากเงินลงทุน		354,479,000	136,423,531
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		694,297,642	515,248,020

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

		พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2557
	หมายเหตุ	บาท	บาท
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี			
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		339,818,642	378,824,489
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น		-	61,970
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	7	354,479,000	136,361,561
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		694,297,642	515,248,020
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน			
และการจ่ายเงินปันผล			
จ่ายคืนมูลค่าหน่วยลงทุนจากการลดทุน			
600,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 0.6699 บาท			
(พ.ศ. 2557 : มูลค่า 1.3373 บาทต่อหน่วย)	11	(401,940,000)	(802,380,000)
เงินปันผลจ่าย			
600,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 0.5714 บาท			
(พ.ศ. 2557 : มูลค่า 0.8718 บาทต่อหน่วย)	11, 12	(342,840,000)	(523,080,000)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิระหว่างปี		(50,482,358)	(810,211,980)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		5,933,255,746	6,743,467,726
สินทรัพย์สุทธิปลายปี		5,882,773,388	5,933,255,746

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

		พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2557
	หมายเหตุ	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		694,297,642	515,248,020
รายการปรับปรุง			
การจำหน่ายเงินลงทุนตามสัญญาโอนผลประโยชน์			
จากการประกอบกิจการไฟฟ้า	7	402,000,000	376,206,773
ลูกหนี้จากสัญญาโอนผลประโยชน์จาก			
การประกอบกิจการไฟฟ้าลดลง		3,743,571	90,562,159
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	10	(2,140,000)	(2,755,731)
การตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี	10	24,918,440	25,041,217
เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น		404,459	602,941
หนี้สินอื่น(ลดลง)เพิ่มขึ้น		(7,826)	20,066
การซื้อเงินลงทุนระยะสั้น		-	(458,448,386)
การจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น		-	459,280,762
การตัดจำหน่ายส่วนลดมูลค่าตัวเงินคลัง		-	(770,406)
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น		-	(61,970)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	7	(354,479,000)	(136,361,561)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		768,737,286	868,563,884
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินมูลค่าหน่วยลงทุนจากการลดทุน	11	(401,940,000)	(802,380,000)
เงินปันผลจ่าย	11, 12	(336,069,943)	(523,080,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(738,009,943)	(1,325,460,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		30,727,343	(456,896,116)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		15,211,496	472,107,612
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี		45,938,839	15,211,496

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

ข้อมูลทางการเงินและอัตราส่วนที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

	สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่ 19 กันยายน พ.ศ. 2556 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม		
	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2557	พ.ศ. 2556
	บาท	บาท	บาท
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี/งวด	9.8887	11.2391	-
<u>บวก</u> ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นวงลงทุน	-	-	10.5000
<u>หัก</u> การลดทุน	(0.6699)	(1.3373)	-
รายได้จากกิจกรรมลงทุน			
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.5664	0.6313	0.5442
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น	-	0.0001	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	0.5908	0.2273	0.1949
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	1.1572	0.8587	0.7391
<u>หัก</u> เงินปันผลจ่าย	(0.5714)	(0.8718)	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี/งวด	9.8046	9.8887	11.2391
อัตราส่วนการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี/งวด (ร้อยละ)	12.32	8.35	6.99
อัตราส่วนทางการเงินและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี/งวด (พันบาท)	5,882,773	5,933,256	6,743,468
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ			
เฉลี่ยระหว่างปี/งวด (ร้อยละ)	0.85	0.81	0.24
อัตราส่วนของรายได้จากเงินลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ			
เฉลี่ยระหว่างปี/งวด (ร้อยละ)	6.88	6.95	5.38
อัตราส่วนของจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขาย			
เงินลงทุนระหว่างปี/งวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ย			
ระหว่างปี/งวด (ร้อยละ)*	3.72	15.25	96.84
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี/งวด (พันบาท)	5,637,139	6,170,244	6,342,577

ข้อมูลเพิ่มเติม

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี/งวดไม่นับรวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อหรือขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างปี/งวด

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้