

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564

1 ลักษณะของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (“กองทุนรวมฯ”) เป็นกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานที่ไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน และกำหนดธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานที่ลงทุนไว้เฉพาะเจาะจงในรายละเอียดของโครงการกองทุนรวมฯ มีวัตถุประสงค์หลักในการระดมเงินลงทุนจากผู้ลงทุนทั่วไป และนำเงินที่ได้จากการระดมเงินลงทุนไปลงทุนในธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า กองทุนรวมฯ ได้ลงทุนเริ่มแรกในสัญญาโอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้า (“สัญญาฯ”) จาก บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 1 จำกัด (“บี.กริม 1”) และบริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 2 จำกัด (“บี.กริม 2”) (“ผู้โอนผลประโยชน์ฯ”) ทั้งนี้กองทุนรวมฯ อาจลงทุนในธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานอื่น ๆ เพื่อก่อให้เกิดรายได้และผลตอบแทนแก่กองทุนรวมฯ และผู้ถือหน่วยลงทุน ภายใต้ขอบเขตที่สามารถกระทำได้ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎข้อบังคับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจรวมถึงการลงทุนในหลักทรัพย์อื่น และ/หรือการหาดอกผลอื่นใดภายใต้กฎหมายหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

กองทุนรวมฯ ได้จัดตั้งและจดทะเบียนเป็นกองทุนรวมเมื่อวันที่ 19 กันยายน พ.ศ. 2556 โดยไม่มีการกำหนดอายุของโครงการ อย่างไรก็ตามก็มิได้มีการลงทุนอื่นเพิ่มเติม สัญญาฯ ซึ่งเป็นการลงทุนแรกจะสิ้นสุดลงในวันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2562 และวันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2565 สำหรับ บี.กริม 1 และ บี.กริม 2 ตามลำดับ

ในวันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2562 สัญญาฯ จาก บี.กริม 1 ได้สิ้นสุดลง

กองทุนรวมฯ บริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการฯ”) โดยมีธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมฯ

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564 บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด เป็นผู้ถือหน่วยลงทุนรายใหญ่ ซึ่งถือหน่วยลงทุนร้อยละ 29.97 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่ออกและจำหน่ายแล้ว (31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 29.97)

2 เกณฑ์การจัดทำข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานและทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564

3 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของรอบปีบัญชีวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

4 มูลค่ายุติธรรม

4.1 การประเมินมูลค่ายุติธรรม

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม จำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564

	ข้อมูล ระดับที่ 1 พันบาท	ข้อมูล ระดับที่ 2 พันบาท	ข้อมูล ระดับที่ 3 พันบาท	รวม พันบาท
เงินลงทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในธุรกิจโครงสร้าง พื้นฐานโรงไฟฟ้า (หมายเหตุ 5)	-	-	1,534,850	1,534,850

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

	ข้อมูล ระดับที่ 1 พันบาท	ข้อมูล ระดับที่ 2 พันบาท	ข้อมูล ระดับที่ 3 พันบาท	รวม พันบาท
เงินลงทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในธุรกิจโครงสร้าง พื้นฐานโรงไฟฟ้า (หมายเหตุ 5)	-	-	1,973,843	1,973,843

4.2 การวัดมูลค่ายุติธรรมซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้อย่างมีสาระสำคัญ (ข้อมูลระดับที่ 3)

การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้าถูกแสดงในหมายเหตุ 5

	พันบาท
การเปลี่ยนแปลงของรายการขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ที่คงเหลือ ณ วันที่รายงาน รวมอยู่ในรายการ “ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(114,993)

อัตราคิดลดที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมคือ ร้อยละ 5.31 หากอัตราคิดลดเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 จะมีผลกระทบให้มูลค่ายุติธรรมลดลงจำนวน 11.85 ล้านบาท หากอัตราคิดลดลดลงร้อยละ 1 จะมีผลกระทบให้มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้นจำนวน 12.07 ล้านบาท

นโยบายการบัญชีของกองทุนรวมฯ ได้กำหนดว่าการโอนระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมจะเกิดขึ้น ณ วันที่ของเหตุการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ อันเป็นเหตุให้เกิดการโอน

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงสำหรับวิธีการประเมินมูลค่ายุติธรรมระหว่างงวด

4.3 ขั้นตอนการประเมินมูลค่ายุติธรรม

กองทุนรวมฯ ใช้ผู้ประเมินอิสระในการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้าสำหรับการรายงานในงบการเงินทุกปี และจัดให้มีการสอบทานมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในแต่ละไตรมาส ผู้ประเมินอิสระจะรายงานโดยตรงต่อผู้บริหาร

ข้อมูลหลักที่กองทุนรวมฯ ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3 เกี่ยวข้องกับอัตราคิดลด และประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต จาก บี.กริม 2 มีดังต่อไปนี้

อัตราคิดลดที่นำมาใช้ ได้ประมาณการบนพื้นฐานของต้นทุนของเงินทุน โดยใช้ capital asset pricing model (“CAPM”) โดยแบบจำลอง CAPM ระบุว่าต้นทุนของเงินทุนนั้นจะมีค่าเท่ากับผลตอบแทนจากหลักทรัพย์ที่ปราศจากความเสี่ยง บวกกับความเสี่ยงเฉพาะตัว ซึ่งความเสี่ยงเฉพาะตัว คือความเสี่ยงของกองทุนรวมฯ เมื่อเทียบกับตลาด (เบต้า) คูณด้วยส่วนชดเชยความเสี่ยงในตลาด

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต ได้แก่ อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ค่าไฟฟ้าตามสูตรการปรับอัตราค่าไฟฟ้าโดยอัตโนมัติ (Ft) และราคาก๊าซธรรมชาติ

กองทุนรวมฯ ใช้ผู้ประเมินอิสระซึ่งเป็นสมาชิกของผู้ให้บริการข้อมูลอิสระ เพื่อเข้าถึงข้อมูลดังกล่าว

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3 ได้มีการวิเคราะห์ทุกวันที่ในรายงานระหว่างผู้บริหารและผู้ประเมินอิสระ โดยผู้ประเมินอิสระได้มีการนำเสนอรายงานเพื่ออธิบายสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรม

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
 สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564

5 เงินลงทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามสัญญา สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม มีดังนี้

	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	พันบาท	พันบาท
เงินลงทุนตามสัญญา - ราคายุติธรรมต้นงวด	1,973,843	2,616,846
ตัดจำหน่าย	(324,000)	(284,500)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(114,993)	(46,331)
เงินลงทุนตามสัญญา - ราคายุติธรรมสิ้นงวด	1,534,850	2,286,015

รายละเอียดของเงินลงทุนตามสัญญา มีดังนี้

	วันที่ 31 มีนาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	พันบาท	พันบาท
เงินลงทุนตามสัญญา - ราคาทุน	1,452,000	1,776,000
ปรับมูลค่ายุติธรรม	82,850	197,843
เงินลงทุนตามสัญญา - ราคายุติธรรม	1,534,850	1,973,843

6 ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม มีดังนี้

	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	พันบาท	พันบาท
ยอดต้นงวด	323	477
เพิ่มขึ้น	686	1,081
ตัดจำหน่าย	(330)	(507)
ยอดสิ้นงวด	679	1,051

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
 สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564

7 ส่วนของผู้ถือหน่วยลงทุน

การเปลี่ยนแปลงของหน่วยลงทุน มีดังนี้

	จำนวน หน่วยลงทุนที่ ออกจำหน่าย และชำระแล้ว	มูลค่าหน่วยละ บาท	พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	600,000,000	3.1240	1,874,400
การลดมูลค่าหน่วยลงทุน	-	(0.54)	(324,000)
ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564	600,000,000	2.5840	1,550,400

ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนฯ เมื่อวันที่ 2 มีนาคม พ.ศ. 2564 ได้อนุมัติให้ลดมูลค่าของหน่วยลงทุนในอัตราหน่วยละ 0.54 บาท เป็นจำนวน 324 ล้านบาท ซึ่งมีการจ่ายเงินลงทุนจดทะเบียนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนเมื่อวันที่ 26 มีนาคม พ.ศ. 2564 โดยการลดเงินลงทุนจดทะเบียนดังกล่าว มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการจ่ายคืนสภาพคล่องส่วนเกินภายหลังการจ่ายเงินปันผล ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการลงทุนของกองทุนรวมฯ

การเปลี่ยนแปลงของกำไรสะสมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม มีดังนี้

	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2563 พันบาท
ยอดต้นงวด	206,533	291,368
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	109,173	34,532
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(114,993)	(46,331)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 8)	(31,560)	(82,020)
ยอดสิ้นงวด	169,153	197,549

8 เงินปันผลจ่าย

พ.ศ. 2564

ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน เมื่อวันที่ 2 มีนาคม พ.ศ. 2564 ได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากรายได้จากการลงทุนสุทธิสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ในอัตราหน่วยละ 0.0526 บาท สำหรับหน่วยลงทุนจำนวน 600,000,000 หน่วย เป็นจำนวน 31.56 ล้านบาท ซึ่งมีการจ่ายเงินปันผลเมื่อวันที่ 26 มีนาคม พ.ศ. 2564

พ.ศ. 2563

ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากรายได้จากการลงทุนสุทธิสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ในอัตราหน่วยละ 0.1367 บาท สำหรับหน่วยลงทุนจำนวน 600,000,000 หน่วย เป็นจำนวน 82.02 ล้านบาท ซึ่งมีการจ่ายเงินปันผลเมื่อวันที่ 27 มีนาคม พ.ศ. 2563

9 ค่าใช้จ่าย

บริษัทจัดการฯ จะคำนวณค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนดังต่อไปนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ

บริษัทจัดการฯ จะมีสิทธิได้รับค่าธรรมเนียมการจัดการเป็นรายเดือนจากกองทุนรวมฯ ในอัตราร้อยละ 0.25 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมฯ (แต่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม หรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน) ทั้งนี้จะไม่ต่ำกว่า 12.50 ล้านบาทต่อปี

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์

ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมฯ จะมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 0.04 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวมฯ (แต่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม หรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน)

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าธรรมเนียมในการดำเนินงานของนายทะเบียนหลักทรัพย์สินคิดเป็นรายปี ในอัตราร้อยละ 0.032 ต่อปีของเงินทุนจดทะเบียนของกองทุนรวมฯ (แต่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม หรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน) ทั้งนี้จะไม่เกินกว่า 5 ล้านบาทต่อปี

10 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ที่มีอำนาจควบคุม กองทุนรวมฯ หรือถูกควบคุมโดยกองทุนรวมฯ หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกองทุนรวมฯ รวมถึงกิจการ ที่ทำหน้าที่ถือหุ้น กิจการย่อย และกิจการที่เป็นกิจการย่อยในเครือเดียวกันกับกองทุนรวมฯ นอกจากนี้บุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงกิจการร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นลงทุนที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกองทุนรวมฯ ผู้บริหารสำคัญ รวมถึงกรรมการหรือพนักงานของ กองทุนรวมฯ ตลอดจนทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันแต่ละรายการ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์ มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ความสัมพันธ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการฯ
- บี.กริม 2 เป็นผู้โอนผลประโยชน์จากการประกอบกิจการไฟฟ้าที่ระบุไว้ในสัญญาฯ
- ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมฯ
- ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่ายหน่วยลงทุน

ก) รายได้และค่าใช้จ่าย

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม

	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	พันบาท	พันบาท
ผู้โอนผลประโยชน์ฯ		
ดอกเบียร์รับ	113,771	39,542
บริษัทจัดการฯ		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,298	3,325
ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมฯ		
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	182	255

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้า อมตะ บี.กริม เพาเวอร์
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
 สำหรับงวดระหว่างกาลสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564

ข) ลูกหนี้และยอดค้างชำระที่เกิดจากการดำเนินงานของกองทุนรวมฯ

	วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564 พันบาท	วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 พันบาท
ลูกหนี้จากการดำเนินงานของกองทุนรวมฯ		
ผู้โอนผลประโยชน์		
ลูกหนี้จากสัญญาฯ	113,774	41,490
ยอดค้างชำระที่เกิดจากการดำเนินงานของกองทุนรวมฯ		
บริษัทจัดการฯ		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	10,022	6,724
ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมฯ		
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ค้างจ่าย	628	446

11 การอนุมัติงบการเงิน

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากบริษัทจัดการฯ เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2564