

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
INNOTECH EQUITY RMF

รายงานประจำปี
(1 กรกฎาคม 2561 – 30 มิถุนายน 2562)

ความเห็นของบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (S-EQRMF)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (S-EQRMF) ซึ่งเป็นกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) อนึ่ง กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) เพื่อป้องกันความผันผวนของราคาตลาด หรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการลดหรือป้องกันความเสี่ยง ความผันผวนของตลาดหรือเพื่อประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงสถานะเศรษฐกิจ และภาวะตลาดหุ้นไทย สำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 ดังนี้

ภาวะเศรษฐกิจไทย

	2561*	2562	2563
อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจ	4.1	3.3 (3.8)	3.7 (3.9)
อัตราเงินเฟ้อทั่วไป	1.1	1.0 (1.0)	1.0 (1.1)
อัตราเงินเฟ้อพื้นฐาน	0.7	0.7 (0.8)	0.9 (0.9)

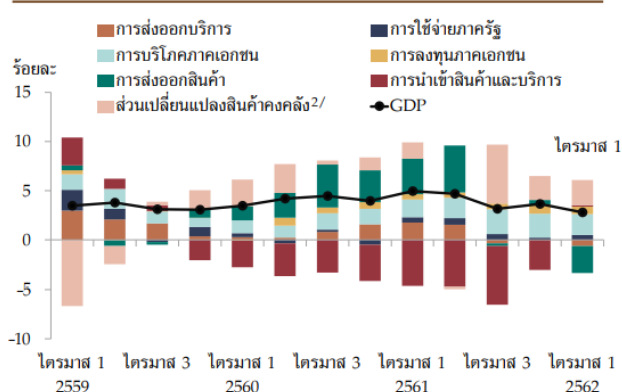
* ข้อมูลจริง, () รายงานนโยบายการเงิน ฉบับเดือนมีนาคม 2562

ตารางข้อมูลเศรษฐกิจไทย

ร้อยละต่อปี	2560	2561	2561			2562	
			ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	ไตรมาส 1
อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจ	4.0	4.1	5.0	4.7	3.2	3.6	2.8
การลงทุนภาคเอกชน	2.9	3.9	3.1	3.1	3.8	5.5	4.4
การอุปโภคภาครัฐ	0.1	1.8	1.8	2.3	1.9	1.4	3.3
การลงทุนภาครัฐ	-1.2	3.3	4.0	4.9	4.2	-0.1	-0.1
การนำเข้าสินค้าและบริการ	6.2	8.6	9.1	8.8	11.0	5.7	-0.2
สินค้า	7.4	8.1	10.4	7.9	9.9	4.5	-2.6
บริการ	1.3	10.7	3.9	12.8	16.1	10.4	10.3
การส่งออกสินค้าและบริการ	5.4	4.2	8.0	9.6	-0.9	0.7	-4.9
สินค้า	5.7	4.1	7.2	9.5	-0.5	0.8	-5.4
บริการ	4.6	4.4	9.9	10.3	-2.2	0.0	-3.6

ที่มา: สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (NESDB)

แหล่งที่มาของการขยายตัวของเศรษฐกิจไทย^{1/}



หมายเหตุ: ^{1/}คำนวณด้วยวิธี Chain Volume Measure (CVM)

^{2/}ส่วนเปลี่ยนแปลงสินค้าคงคลังและค่าสต็อกตลาดเคลื่อน

ที่มา: สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ คำนวณโดยธนาคารแห่งประเทศไทย

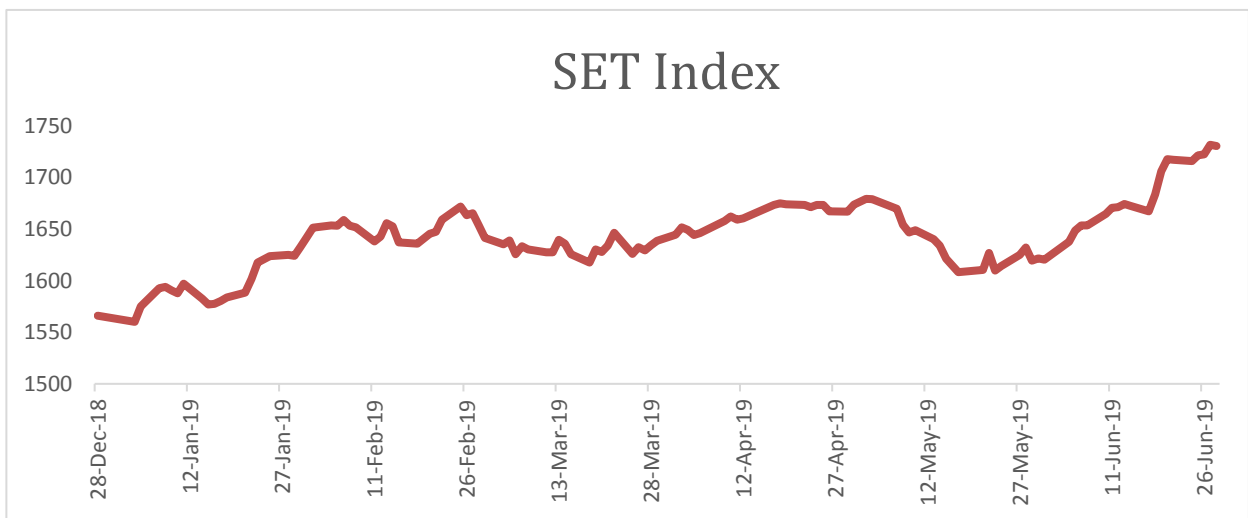
สถานะเศรษฐกิจปี 2562

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 ขยายตัวต่ำสุดในรอบ 17 ไตรมาส อยู่ที่ร้อยละ 2.8 ต่ำกว่าที่ตลาดคาดไว้ที่ร้อยละ 3.2 เป็นผลจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกและผลกระทบจากสงครามการค้า จึงทำให้การส่งออกหดตัวลง ในขณะที่การบริโภคภาคเอกชน ยังคงขยายตัวเป็นบวก เป็นผลมาจากรายได้ครัวเรือนทั้งในและนอกภาคเกษตรมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง ความเชื่อมั่นของผู้บริโภคที่ปรับดีขึ้น และนโยบายช่วยเหลือจากภาครัฐ และการลงทุนภาคเอกชน ยังเป็นตัวหนุนให้กับเศรษฐกิจไทย การลงทุนภาครัฐมีส่วนช่วยขับเคลื่อนเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการลงทุน โครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมของภาครัฐทั้งรถไฟทางคู่และรถไฟฟ้า

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2562 การส่งออกมีแนวโน้มชะลอตัวลงต่อเนื่อง ส่วนภาคบริโภคภาคเอกชนแม้ว่าจะขยายตัวต่อเนื่อง แต่ได้รับแรงกดดันจากรายได้นอกภาคเกษตร โดยเฉพาะภาคการผลิตที่เกี่ยวข้องกับการส่งออก การลงทุนภาคเอกชนมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่องแต่ชะลอตัวลง ได้รับผลกระทบจากแนวโน้มการส่งออกที่ชะลอตัวลง และความเชื่อมั่นการลงทุนของธุรกิจที่ลดลง การลงทุนภาครัฐปรับลดลงทั้งในส่วนของรัฐบาลกลางตามความล่าช้าของการประกาศใช้ พ.ร.บ. งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ใช้เวลานาน ทางฝ่ายจัดการลงทุนมองว่าดอกเบี้ยนโยบายจะยังคงไว้ที่ระดับร้อยละ 1.75 ต่อปี เห็นว่านโยบายการเงินที่ผ่อนคลายในระดับปัจจุบันมีส่วนช่วยสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจและสอดคล้องกับกรอบเป้าหมายเงินเฟ้อ ประกอบกับความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจโลกและปัจจัยในประเทศที่สูงขึ้นในปัจจุบัน

ภาวะตลาดหุ้นไทย

กราฟแสดงการเปลี่ยนแปลงของดัชนีราคาตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในช่วง 6 เดือนแรกปี



ที่มา: SET

ภาพรวมตลาดหุ้นไทยในช่วง 6 เดือนแรกปี 2562 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้น 166.46 จุด (+10.64%) ในช่วงเดือนแรกของปี เศรษฐกิจโลกชะลอตัวลงทำให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ ส่งสัญญาณชะลอการขึ้นดอกเบี้ยมากขึ้น ค่าเงินดอลลาร์อ่อนค่าลง ในขณะที่ราคาน้ำมันปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากประเด็นการปรับลดกำลังการผลิตทั้งในโอเปกและนอกโอเปก ส่วนปัจจัยในประเทศ มีปัจจัยหนุนจากความชัดเจนของการเลือกตั้งที่เพิ่มขึ้นหลังการประกาศ พ.ร.ฎ. เลือกตั้ง ส.ส. และประกาศวันเลือกตั้งในวันที่ 24 มิ.ค. ค่าเงินบาทไทยแข็งค่าส่งผลให้มีกระแสเงินทุนเข้าตลาดหุ้นเกิดใหม่ ตลาดหุ้นไทยมีความผันผวนตามความคืบหน้าการเจรจาทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน หลังบริษัทจดทะเบียนในตลาดหุ้นไทยประกาศผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 4 มาครบแล้ว แล้วซึ่งส่วนใหญ่ได้ต่ำกว่าที่ตลาดฯ คาดการณ์ไว้ ส่งผลให้มีการปรับลดประมาณการกำไรของบริษัทต่างๆลง (EPS ตลาดฯ อยู่ที่

110) ทำให้นักลงทุนมีความกังวลต่อ upside ของ SET ที่ค่อนข้างจำกัด ทางด้าน กนง. ปรับประมาณการ GDP ไทยในปีนี้จะลดตัวลงเหลือ +3.3% จาก +4.0% หลังการส่งออกไทยชะลอลงต่ำกว่าคาดจากผลกระทบสงครามการค้า การคว่ำบาตรอิหร่านและเวเนซุเอลาในเดือนที่ผ่านมาส่งผลให้ราคาน้ำมันปรับตัวเพิ่มขึ้นตลอดทั้งเดือน เม.ย. และเป็นปัจจัยหนุนหุ้นไทยที่กำลังอยู่ แม้จะมีปัจจัยลบจากการที่ IMF ได้ประกาศปรับลดอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจโลกอีกครั้งเป็น 3.3% ต่ำสุดนับตั้งแต่วิกฤติปี 2008 การตอบโต้ทางการค้าระหว่างจีนและสหรัฐตึงเครียดเพิ่มขึ้น ทำให้นักลงทุนกังวลว่าเศรษฐกิจโลกจะชะลอลง อีกทั้งอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐเริ่มเกิดสัญญาณ Invert อีกครั้ง ทำให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงต่อตามหุ้นโลกในช่วงเดือน พ.ค. พร้อมทั้งราคาน้ำมันที่ปรับตัวลดลงกว่า 12% นับจากต้นเดือนสะท้อนความกังวลของนักลงทุน ในช่วงเดือนมิ.ย. ตลาดหุ้นทั่วโลกได้รับปัจจัยหนุนจากท่าทีของธนาคารกลางสหรัฐที่เริ่ม Dovish มากขึ้น Bloomberg ประเมินว่าอาจเห็นการลดดอกเบี้ยได้ในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปีนี้ ทำให้เม็ดเงินลงทุนเริ่มไหลมายังสินทรัพย์เสี่ยงและสินค้าโภคภัณฑ์อีกครั้ง ทำให้ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นหลุด 31 บาท/ดอลลาร์ สำหรับปัจจัยในประเทศสนับสนุนตลาดหุ้นไทย ก็เกี่ยวข้องจากการประกาศรายชื่อ ครม. ครบทำให้หุ้นไทยปรับตัวขึ้นแรงทะลุแนวต้านที่ 1675 จุดได้ พร้อมทั้งผลการประมูลสัมปทาน Duty Free ของสนามบินสุวรรณภูมิที่ดีกว่าคาดทำให้ราคาหุ้น AOT เพิ่มขึ้นกว่า 8%

ผลตอบแทนของดัชนีต่างๆ ให้ผลตอบแทนดังต่อไปนี้

ดัชนี	ผลตอบแทนในช่วง 6 เดือนแรกปี 2562
SET Index	10.64%
SET TRI	12.78%
SET50 TRI	10.14%
SET HD TRI	7.38%
MAI TRI	2.00%

ที่มา: SET

เมื่อแบ่งผลตอบแทนรายอุตสาหกรรมในช่วง 6 เดือนแรกปี 2562 จะมีผลตอบแทนดังต่อไปนี้

กลุ่มอุตสาหกรรม	ผลตอบแทนในช่วง 6 เดือนแรกปี 2562
ธุรกิจการเงิน	23.58%
สื่อและสิ่งพิมพ์	21.86%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	23.15%
อาหารและเครื่องดื่ม	19.91%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	19.54%
บริการรับเหมาก่อสร้าง	20.34%
ขนส่งและโลจิสติกส์	13.43%
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์	14.05%
พาณิชย์	13.45%
พลังงานและสาธารณูปโภค	13.78%

ที่มา: SET

สำหรับการลงทุนในระยะถัดไป คาดว่าตลาดหุ้นไทยจะได้รับปัจจัยหนุนจากแนวโน้มนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายของธนาคารกลางทั่วโลก Earning yield gap ที่กว้างขึ้น และการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลใหม่ โดยเฉพาะการปรับขึ้นค่าแรงขั้นต่ำ และการประกันราคาสินค้าเกษตร ในขณะที่ปัจจัยเสี่ยงได้แก่ สงครามการค้าที่ยืดเยื้อ การปรับลดประมาณการกำไรของบริษัทจดทะเบียน และนโยบายของรัฐบาลที่อาจจะล่าช้า ท่ามกลางปัจจัยความผันผวนที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทจะบริหารกองทุนด้วยความระมัดระวัง รอบคอบและยึดถือมาตรฐานในการประกอบวิชาชีพอย่างเคร่งครัด บริษัทขอขอบคุณผู้ถือหุ้นรายละเอียดยุทธศาสตร์ทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจลงทุนกับกองทุนเปิดภายใต้การจัดการของบริษัท และให้การสนับสนุนด้วยดีมาโดยตลอด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

ผลการดำเนินงาน

ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2562

มูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันที่ 28 มิ.ย. 62 = 19.5563 บาท/หน่วย

ผลตอบแทนจากการลงทุน	ตั้งแต่ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี ¹	3 ปี ¹	5 ปี ¹	10 ปี ¹	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน
กองทุน S-EQRMF	8.76	5.65	8.76	10.27	0.90	0.75	N/A	95.71
เกณฑ์มาตรฐาน	12.78	6.61	12.78	11.86	10.31	6.41	N/A	248.74
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	8.00	7.36	8.00	10.98	11.25	12.89	N/A	14.97
ความผันผวนของตัวชี้วัด	8.12	7.69	8.12	10.87	10.43	11.61	N/A	15.29

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน

เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561
กองทุน S-EQRMF	1.95	32.73	-6.47	29.30	-1.02	37.70	-19.65	1.47	11.09	-11.23
เกณฑ์มาตรฐาน	4.92	47.80	3.69	40.53	-3.63	19.12	-11.23	23.85	17.30	-8.08
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.08	16.36	20.86	12.02	20.17	15.87	14.04	13.95	8.72	12.06
ความผันผวนของตัวชี้วัด	20.01	17.66	22.49	12.69	20.88	13.03	13.67	14.19	6.42	12.04

หมายเหตุ :

- วันที่จัดทะเบียนกองทุน 12 พฤศจิกายน 2552
- ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 100%
- ¹ % ต่อปี
- การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดขึ้นตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร.1/2559
- ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

(Portfolio Turnover Ratio: PTR)

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562

$$\text{PTR} = \frac{\text{Min (ซื้อทรัพย์สิน, ขายทรัพย์สิน)}}{\text{Avg. NAV}}$$

$$\text{PTR} = \frac{4,921,768.18}{5,972,725.11}$$

$$\text{PTR} = 0.8240$$

หมายเหตุ : PTR คำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายทรัพย์สินกับผลรวมของมูลค่าการขายทรัพย์สินที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's direct expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	97,747.85	1.6052
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	1,955.02	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	4,561.59	0.0749
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	0.00	0.0000
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	100.00	0.0016
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	104,364.46	1.7138

หมายเหตุ * เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก
สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562

รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า(%)
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	1,922.46	9.92
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด	344.11	1.78
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	664.06	3.43
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	971.40	5.01
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ไซมิโก้ จำกัด	7,714.04	39.81
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5,721.58	29.52
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	679.51	3.51
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคซีเสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	997.18	5.15
บริษัท หลักทรัพย์ หยวน ต้า (ประเทศไทย) จำกัด	364.86	1.88
รวม	19,379.20	100.00

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	มูลค่าตามราคาตลาด รวมดอกเบี้ยค้างรับ (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		
ธนาคาร	672,150.00	10.88
พาณิชย์	859,400.00	13.91
ก่อสร้าง	123,900.00	2.00
พลังงาน	1,461,975.00	23.66
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	362,310.00	5.86
อาหารและเครื่องดื่ม	822,360.00	13.31
การแพทย์	117,000.00	1.89
ขนส่งและ โลจิสติกส์	1,035,990.00	16.76
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	196,200.00	3.17
วัสดุ	188,800.00	3.06
ก่อสร้าง		
เงินฝากธนาคาร	506,091.04	8.17
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่นๆ	-166,131.49	-2.69
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	<u>6,180,044.55</u>	<u>100.00</u>

ตัวอย่าง คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

AAA เป็นอันดับที่สูงที่สุด แสดงถึงระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ **ต่ำที่สุด**

มีความสามารถสูงสุดในการชำระเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลา

AA ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ **ต่ำมาก**

A ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ **ต่ำ**

BBB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ **ปานกลาง**

BB ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ **สูง**

B ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงจากการลงทุนที่ **สูงมาก**

C ตราสารหนี้ที่มีระดับความเสี่ยงที่ **สูงที่สุด** ที่จะไม่ได้รับคืนเงินต้นและดอกเบี้ยตามกำหนดเวลาการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ เศรษฐกิจ และปัจจัยภายนอกอื่นๆ จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ

D ตราสารหนี้ที่ไม่สามารถชำระเงินต้นและดอกเบี้ยได้ (Default)

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ชื่อหลักทรัพย์	อันดับความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (บาท)
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			672,150.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		600.00	112,800.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		9,300.00	181,350.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		900.00	125,550.00
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		2,700.00	252,450.00
พาณิชย์			859,400.00
บริษัท เบอร์ดี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		3,700.00	186,850.00
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		4,300.00	369,800.00
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		17,300.00	302,750.00
ก่อสร้าง			123,900.00
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)		4,200.00	123,900.00
พลังงาน			1,461,975.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		9,800.00	477,750.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		1,400.00	93,100.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		900.00	292,500.00
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		2,300.00	128,225.00
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)		1,300.00	159,900.00
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		2,300.00	310,500.00
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			362,310.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		2,300.00	172,500.00
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		17,100.00	189,810.00
อาหารและเครื่องดื่ม			822,360.00
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		5,300.00	217,300.00
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		10,600.00	299,450.00
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		16,700.00	305,610.00
การแพทย์			117,000.00
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		4,500.00	117,000.00

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ชื่อหลักทรัพย์	อันดับความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (บาท)
ขนส่งและโลจิสติกส์			1,035,990.00
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		5,700.00	418,950.00
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		21,600.00	246,240.00
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		30,900.00	370,800.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			196,200.00
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		900.00	196,200.00
วัสดุก่อสร้าง			188,800.00
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		400.00	188,800.00
รวมหุ้นสามัญ			5,840,085.00
เงินฝากธนาคาร			
ประเภทออมทรัพย์			
ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA		504,091.04
ประเภทกระแสรายวัน			
ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA		2,000.00
รวมเงินฝากธนาคาร			506,091.04
รวมเงินลงทุน			6,346,176.04
ทรัพย์สินและหนี้สินอื่น			(166,131.49)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			6,180,044.55
จำนวนหน่วยลงทุน			316,041.7762
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย			19.55452

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
สรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

กลุ่มตราสาร	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราส่วนมูลค่า ยุติธรรมต่อ NAV (%)	Upper Limit (%)
(ก) กลุ่มตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00	100.00
(ข) กลุ่มตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	504,091.04	8.16	100.00
(ค) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้	-	-	100.00
(ง) กลุ่มตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-	15.00
รวม	504,091.04	8.16	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	6,180,044.55	100.00	

หมายเหตุ : การจัดอันดับความน่าเชื่อถืออ้างอิงจากสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับการยอมรับจากสำนักงาน กสท.

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดโซลาริสตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดโซลาริสตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดโซลาริสตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้า

ขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายอุดม ธนรัตน์พงศ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8501

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 5 สิงหาคม 2562

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบดุล

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 5,428,926.84 บาท			
ในปี 2562 และ 5,609,216.07 บาท ในปี 2561)	3, 7, 8	5,840,085.00	4,990,784.00
เงินฝากธนาคาร	6	506,091.04	1,137,822.41
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		5.52	8.64
จากการขายเงินลงทุน		85,815.96	-
รวมสินทรัพย์		6,431,997.52	6,128,615.05
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		243,099.12	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	8,525.60	9,078.56
หนี้สินอื่น		322.73	283.41
รวมหนี้สิน		251,947.45	9,361.97
สินทรัพย์สุทธิ		6,180,050.07	6,119,253.08
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,160,417.64	3,474,862.89
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		2,327,052.68	2,584,436.01
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	692,579.75	59,954.18
สินทรัพย์สุทธิ		6,180,050.07	6,119,253.08
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		19.5545	17.6100
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		316,041.7762	347,486.3000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		672,150.00	11.51
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	600	112,800.00	1.93
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	9,300	181,350.00	3.11
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	900	125,550.00	2.15
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,700	252,450.00	4.32
พาณิชย์		859,400.00	14.71
บริษัท เบอรัลลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	3,700	186,850.00	3.20
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	4,300	369,800.00	6.33
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	17,300	302,750.00	5.18
วัสดุก่อสร้าง		188,800.00	3.23
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	400	188,800.00	3.23
บริการรับเหมาก่อสร้าง		123,900.00	2.12
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	4,200	123,900.00	2.12
พลังงานและสาธารณูปโภค		1,461,975.00	25.05
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	2,300	128,225.00	2.20
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	900	292,500.00	5.01
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	1,300	159,900.00	2.74
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	9,800	477,750.00	8.18
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	2,300	310,500.00	5.32
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	1,400	93,100.00	1.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
อาหารและเครื่องดื่ม		822,360.00	14.08
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	10,600	299,450.00	5.13
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	5,300	217,300.00	3.72
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	16,700	305,610.00	5.23
การแพทย์		117,000.00	2.00
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	4,500	117,000.00	2.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		196,200.00	3.36
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	900	196,200.00	3.36
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		362,310.00	6.20
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	2,300	172,500.00	2.95
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	17,100	189,810.00	3.25
ขนส่งและโลจิสติกส์		1,035,990.00	17.74
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	5,700	418,950.00	7.17
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	21,600	246,240.00	4.22
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	30,900	370,800.00	6.35
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		5,840,085.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,428,926.84 บาท)		5,840,085.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		483,280.00	9.68
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,500	291,000.00	5.83
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	83,600	192,280.00	3.85
พาณิชย์		477,150.00	9.56
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	4,500	227,250.00	4.55
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3,400	249,900.00	5.01
บริการรับเหมาก่อสร้าง		243,780.00	4.89
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	10,200	243,780.00	4.89
พลังงานและสาธารณูปโภค		906,600.00	18.17
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	15,000	720,000.00	14.43
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	2,400	186,600.00	3.74
เงินทุนและหลักทรัพย์		217,800.00	4.36
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	6,600	217,800.00	4.36
อาหารและเครื่องดื่ม		577,000.00	11.56
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	6,100	198,250.00	3.97
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	37,500	378,750.00	7.59
การแพทย์		233,100.00	4.67
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	1,400	233,100.00	4.67
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		459,900.00	9.22
บริษัท อิน โครามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	4,800	262,800.00	5.27
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2,700	197,100.00	3.95

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		462,114.00	9.26
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10,200	190,740.00	3.82
บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)	145,900	271,374.00	5.44
ขนส่งและโลจิสติกส์		930,060.00	18.63
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	7,100	447,300.00	8.96
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	64,800	482,760.00	9.67
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		4,990,784.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,609,216.07 บาท)		4,990,784.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		169,896.40	196,381.48
รายได้ดอกเบี้ย		721.29	1,491.17
รวมรายได้		170,617.69	197,872.65
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	97,747.85	147,405.91
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	1,955.02	2,948.01
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	4,561.59	6,878.99
ค่าใช้จ่ายอื่น		100.00	200.00
รวมค่าใช้จ่าย		104,364.46	157,432.91
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		66,253.23	40,439.74
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(463,217.89)	743,126.17
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,029,590.23	(603,847.00)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		566,372.34	139,279.17
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		632,625.57	179,718.91

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	66,253.23	40,439.74
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(463,217.89)	743,126.17
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,029,590.23	(603,847.00)
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	632,625.57	179,718.91
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	-	182,000.00
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(571,828.58)	(4,030,222.65)
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	(571,828.58)	(3,848,222.65)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	60,796.99	(3,668,503.74)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	6,119,253.08	9,787,756.82
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	6,180,050.07	6,119,253.08

	หน่วย	
	<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	347,486.3000	546,948.7230
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	-	9,331.3656
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(31,444.5238)	(208,793.7886)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	316,041.7762	347,486.3000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกระแสเงินสด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	632,625.57	179,718.91
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(5,563,410.92)	(57,881,147.56)
การขายเงินลงทุน	5,280,482.26	62,029,534.73
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	3.12	(4.25)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(85,815.96)	-
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	243,099.12	-
การลดลงในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(552.96)	(4,738.92)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินอื่น	39.32	(735.99)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	463,217.89	(743,126.17)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,029,590.23)	603,847.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(59,902.79)	4,183,347.75
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	-	182,000.00
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(571,828.58)	(4,030,222.65)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(571,828.58)	(3,848,222.65)
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(631,731.37)	335,125.10
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	1,137,822.41	802,697.31
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	506,091.04	1,137,822.41

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท					
	2562	2561	2560	2559	2558	2557
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	17.6100	17.8952	19.0994	21.9480	18.8348	18.4619
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ*	0.2018	0.0838	0.0557	(0.0396)	(0.1932)	0.1587
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน**	(1.4253)	(1.9688)	(1.4358)	(3.3345)	7.2380	(0.8084)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน**	3.1680	1.5998	0.1759	0.5255	(3.9316)	1.0226
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	1.9445	(0.2852)	(1.2042)	(2.8486)	3.1132	0.3729
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	19.5545	17.6100	17.8952	19.0994	21.9480	18.8348
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี	10.39	1.96	(6.67)	(13.05)	3.97	2.16
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	6,180	6,119	9,788	11,354	9,403	3,191
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.71	1.71	1.73	1.72	1.73	1.77
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.80	2.15	2.03	1.51	0.87	2.69
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)***	165.13	1,830.21	1,778.89	1,149.37	1,257.58	1,555.73

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดโซลาริสตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดโซลาริสตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2552 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน โดยมีธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และไม่มีกำหนดอายุของโครงการ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน และเงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก และหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่น

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2561 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด”

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้ งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับหรือจ่ายล่วงหน้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 โดยหลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

<u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและโมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่กำหนดใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี

	บาท	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 2552)	120,191.61	79,751.87
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 2552)	558,194.64	(184,931.53)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 12 พ.ย. 2552)	(618,432.07)	(14,585.07)
กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นปี	59,954.18	(119,764.73)

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.605 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.535 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.535 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2562	2561	2562	2561
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	506,091.04	1,137,822.41	0.10	0.10

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	97,747.85	147,405.91	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด			
ค่านายหน้า	7,714.04	25,056.64	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

บาท

	2562	2561
--	------	------

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อิน โนเทค จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย

7,992.77

8,511.18

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็น จำนวนเงิน 10.84 ล้านบาท (ปี 2561: จำนวนเงิน 119.91 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 178.08 (ปี 2561: ร้อยละ 1,305.75) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุน ไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกบคุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ ใดๆก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2562 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ “กองทุนเปิด โชลาริสตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ” เป็น “กองทุนเปิดอิน โนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ”

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ		เหตุผลในการรับผลประโยชน์
	ด้านข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน*	ด้านอื่นๆ**	
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคาร ทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคาร ออมสิน	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคาร เกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด(มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด(มหาชน)	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓	-	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

* ผลประโยชน์ที่ได้รับด้านข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ได้แก่

1. บทวิเคราะห์ (รายบริษัท และภาวะตลาดฯ เป็นรายวัน, รายสัปดาห์, รายเดือน, หรือรายไตรมาส)
2. ข้อมูลพื้นฐานของตลาดการเงิน และหลักทรัพย์ (ข้อมูลตลาดการเงิน, งบการเงินของบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น)
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน
4. สัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ
5. การนำเสนอกลยุทธ์การลงทุนรายเดือน หรือรายไตรมาส
6. การจัดเยี่ยมชมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
7. บริการ และข้อมูลข่าวสารอื่นๆที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการกองทุน

**ผลประโยชน์ที่ได้รับด้านอื่นๆ คือ การได้สิทธิจองซื้อหลักทรัพย์ที่เสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และสิทธิในการจองซื้อหลักทรัพย์ที่เสนอขายแก่บุคคลในวงจำกัด (PP)

การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคล ได้ที่บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website
ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

รายชื่อผู้จัดการกองทุน
กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

1. นายสุรเชษฐ์ ศรีวัฒนกุลวงศ์
2. นางสาวภัทรวรรณ ตริตานีภากุล

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม
สิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2562

ลำดับ	รายชื่อ
1.	บริษัทหลักทรัพย์เคที ซีมิโก้ จำกัด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่บริษัทจัดการหรือ
www.innotechasset.com และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ หรือที่
Website ของบริษัทจัดการ www.innotechasset.com และที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานอื่นๆ

สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562

1. กรณีที่บริษัทลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน เฉลี่ยในรอบระยะเวลาที่กำหนดให้แสดงข้อมูลดังกล่าว พร้อมทั้งเหตุผล	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน
2. ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิ เรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์กลางในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่ง นี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมี พฤติการณ์ว่าไม่สามารถชำระหนี้ได้	ไม่มี
3. ข้อมูลการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น	ไม่มี

รายงานการใช้สิทธิออกเสียง (Voting) กรณีกองทุนเป็นผู้ถือหุ้น

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ โดยวิธีที่บริษัทจัดการได้
เปิดเผยไว้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการ และตัวแทนจากเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ www.innotechasset.com

*** หมายเหตุ : กองทุนเปิดโซลาริสตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ ได้เปลี่ยนชื่อใหม่เป็น

กองทุนเปิดอินโนเทคตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ ประกาศ ณ วันที่ 5 กรกฎาคม 2562

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดโกลด์วิสต์ตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดโกลด์วิสต์ตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ ("กองทุนฯ") ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อินโนเทค จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ปรัชญาวงศ์ปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 10 กรกฎาคม 2562

ข้อมูลสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562



ชั้น 19 อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ เลขที่ 287 ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ 02- 624-6333

19th Floor, Liberty Square, 287 Silom Rd., Bangkok 10500 Thailand

www.innotechasset.com

VALUES BEYOND MONEY