

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา

รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 งบกำไรขาดทุน สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบ งบการเงินแบบย่อของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจาก ผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า



สุพรรณิ ตรียนันท์กุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4498

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 8 พฤศจิกายน 2559

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพินา

งบดุล

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

		(หน่วย: พันบาท)	
	หมายเหตุ	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรม			
(ราคาทุน ณ 30 กันยายน 2559: จำนวน 1,982 ล้านบาท,			
ราคาทุน ณ 31 ธันวาคม 2558: จำนวน 1,982 ล้านบาท)			
	6	2,231,000	2,136,000
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรม			
(ราคาทุน ณ 30 กันยายน 2559: จำนวน 13 ล้านบาท,			
ราคาทุน ณ 31 ธันวาคม 2558: จำนวน 4 ล้านบาท)			
		13,080	4,032
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	7	17,145	15,720
ลูกหนี้			
จากการให้เช่า			
	10	15,100	42,280
จากดอกเบี้ย			
		57	5
ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนการเช่ารถตัดหญ้า	8	15,188	16,150
สินทรัพย์อื่น		80	53
รวมสินทรัพย์		<u>2,291,650</u>	<u>2,214,240</u>
หนี้สิน			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย			
		1,066	1,242
รวมหนี้สิน		<u>1,066</u>	<u>1,242</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u><u>2,290,584</u></u>	<u><u>2,212,998</u></u>



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพินา

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	30 กันยายน 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนจดทะเบียน			
หน่วยลงทุน 200,183,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท		2,001,830	2,001,830
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุน 200,183,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท		2,001,830	2,001,830
กำไรสะสม	11	288,754	211,168
สินทรัพย์สุทธิ		2,290,584	2,212,998
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		11.4424	11.0548
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (พันหน่วย)		200,183	200,183
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			
			
(นางสาวพิจิตตรา ไตรรัตน์ธาดา)		(นางสาวสมใจ โรจน์เลิศจรยา)	
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ		ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพัญชา
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	30 กันยายน 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)		31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)		ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	ราคาทุน (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	มูลค่าเงินลงทุน	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
			ราคาทุน (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	ราคาทุน (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)					
เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โครงการ โรงแรมศรีพัญชา ที่ตั้ง: ตำบลวิจิตร อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต			1,981,618	2,231,000	1,981,618	2,136,000	99.42	1,981,618	2,136,000	99.81	
รวมเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			1,981,618	2,231,000	1,981,618	2,136,000	99.42	1,981,618	2,136,000	99.81	
เงินลงทุนในหลักทรัพย์											
เงินฝากประจำ											
ธนาคารทีสที จำกัด (มหาชน)	9 กุมภาพันธ์ 2559	1.40	-	-	1,000	1,000	-	1,000	1,000	0.05	
ธนาคารออมสิน	10 พฤศจิกายน 2559	1.60	10,000	10,000	-	-	0.44	-	-	-	
หน่วยลงทุน											
กองทุนเปิดทหารไทยธนรัฐ / TB4			3,075	3,080	3,020	3,032	0.14	3,020	3,032	0.14	
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์			13,075	13,080	4,020	4,032	0.58	4,020	4,032	0.19	
รวมเงินลงทุน			1,994,693	2,244,080	1,985,638	2,140,032	100.00	1,985,638	2,140,032	100.00	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	30 กันยายน 2559	30 กันยายน 2558
รายได้จากการลงทุน			
รายได้ค่านเช่า	10	44,085	44,085
รายได้ดอกเบี้ย		53	80
รวมรายได้		44,138	44,165
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9.1, 10	2,104	2,058
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	9.2, 10	169	164
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9.3, 10	180	177
ค่าสอยทรัพย์สิน		91	89
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		3,325	531
รวมค่าใช้จ่าย		5,869	3,019
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		38,269	41,146
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์		11	-
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์		2	3
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		52,055	(2,945)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		52,068	(2,942)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		90,337	38,204

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพินา

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	30 กันยายน 2559	30 กันยายน 2558
รายได้จากการลงทุน			
รายได้ค่าเช่า	10	130,817	130,817
รายได้ดอกเบี้ย		111	157
รวมรายได้		130,928	130,974
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9.1, 10	6,221	6,065
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	9.2, 10	498	485
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9.3, 10	533	520
ค่าสอบบัญชี		271	262
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		5,131	1,572
รวมค่าใช้จ่าย		12,654	8,904
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		118,274	122,070
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์		55	61
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์		(7)	(5)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		56,293	23,293
รวมรายการกำไรที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		56,341	23,349
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		174,615	145,419

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพินา
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	2559	2558
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด			
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		118,274	122,070
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์		55	61
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์		(7)	(5)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		56,293	23,293
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		174,615	145,419
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	12	(97,029)	(94,566)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิระหว่างงวด		77,586	50,853
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด		2,212,998	2,148,436
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด		2,290,584	2,199,289

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพินา

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2559</u>	<u>2558</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	174,615	145,419
ปรับกระทบรายการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็น เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน:		
การซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์	(62,000)	(65,700)
การขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์	53,000	48,600
ค่าเช่าค้างรับเพิ่มขึ้น	(38,707)	(38,708)
การลดลงในลูกหนี้จากการให้เช่า	27,180	27,180
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(52)	(82)
การลดลงในค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนการเช่ารถตัดหญ้า	962	960
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์อื่น	(27)	(27)
การลดลงในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(176)	(87)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	(55)	(61)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	7	5
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	(56,293)	(23,293)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>98,454</u>	<u>94,206</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(97,029)	(94,566)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(97,029)</u>	<u>(94,566)</u>
เงินสดและเงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	1,425	(360)
เงินสดและเงินฝากธนาคารต้นงวด	15,720	2,568
เงินสดและเงินฝากธนาคารปลายงวด (หมายเหตุ 7)	<u>17,145</u>	<u>2,208</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพินา

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

(หน่วย: บาท)

	สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559	สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558	สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557	สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2556 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 กันยายน 2556
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)				
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวด	11,0548	10,7323	10,4269	-
รายได้จากกิจกรรมลงทุน				
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.5908	0.6098	0.6111	0.1379
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.0003	0.0003	0.0002	0.0001
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.2812	0.1163	0.0397	-
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.8723	0.7264	0.6510	0.1380
บวก: การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	-	-	-	10.0000
หัก: การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(0.4847)	(0.4724)	(0.5456)	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	11,4424	10,9863	10,5323	10,1380

อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน

ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยระยะเวลาว่างงวด (ร้อยละ)

1.37

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)

2,029,458

อัตราส่วนของการให้ชำระมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยระยะเวลาว่างงวด (ร้อยละ)

0.10

อัตราส่วนของการได้จากเงินลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยระยะเวลาว่างงวด (ร้อยละ)

1.46

อัตราส่วนของการคำนวณด้วยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวด

ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยระยะเวลาว่างงวด (ร้อยละ)*

97.84

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยระยะเวลาว่างงวด (พันบาท)

2,022,404

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวดไม่ได้รับเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในเงินฝากธนาคารและคำนวณ โดยใช้วิธีถ่วงถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างงวด

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

1. ลักษณะของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา

ข้อมูลทั่วไป

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา (“กองทุนฯ”) เป็นกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนและเป็นกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ที่ระบุเฉพาะเจาะจง โดยมีการกำหนดอสังหาริมทรัพย์ที่จะซื้อหรือเช่าไว้เป็นการแน่นอนแล้วในรายละเอียดของโครงการ โครงการได้จัดตั้งและจดทะเบียนเป็นกองทุนรวมเมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2556 โดยไม่มีการกำหนดอายุโครงการและมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินจากนักลงทุนทั่วไป ทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดาและนิติบุคคลทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งกองทุนฯจะนำเงินที่ได้จากการระดมทุนไปซื้อ เช่า และ/หรือเช่าช่วงอสังหาริมทรัพย์ และจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว โดยการให้เช่า ให้เช่าช่วง โอน และ/หรือจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์ต่างๆที่กองทุนฯ ได้ลงทุนหรือมีไว้ เพื่อมุ่งก่อให้เกิดรายได้และผลตอบแทนแก่กองทุนฯ และผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนฯ รวมถึงการลงทุนในทรัพย์สินอื่น และ/หรือหลักทรัพย์อื่น และ/หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นใดตามกฎหมายหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2556 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหน่วยลงทุนของกองทุนฯเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและให้เริ่มซื้อขายได้ตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2556 เป็นต้นไป

กองทุนฯบริหารงานโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการฯ”) โดยมีธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัท ชาญอิสสระ เรสซิเดนซ์ จำกัด และบริษัท ชาญอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ถือหน่วยลงทุนในกองทุนฯร้อยละ 20.39 และร้อยละ 10.00 ตามลำดับ

การแปลงสภาพกองทุนฯเป็นกองทรัสต์และการลงทุนในทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1

เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2559 บริษัท ชาญอิสสระ เรสซิเดนซ์ จำกัด (“CIR”) และ บริษัท ชาญอิสสระ รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด (“CRM”) เข้าทำบันทึกข้อตกลงกับกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา (“SPWPF”) (บริษัทร่วมของบริษัทฯ) เพื่อขายทรัพย์สินโรงแรมศรีพันวา โฮเต็ล และบ้านพักตากอากาศ X29 (รวมเรียกว่า “ทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1”) ของ CIR ให้กับทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์โรงแรมศรีพันวา (“กองทรัสต์ SRIPANWA”) ซึ่งจะแปลงสภาพมาจากกองทุนฯ แต่ทั้งนี้ การขายทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1 ดังกล่าวขึ้นอยู่กับเงื่อนไขดังต่อไปนี้

1. การพิจารณาลงมติอนุมัติของผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อพิจารณาการแปลงสภาพและลงทุนในทรัพย์สินเพิ่มเติม

2. การได้รับอนุญาตให้เสนอขายหน่วยทรัสต์เพื่อการแปลงสภาพและการลงทุนในทรัพย์สินเพิ่มเติมจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. มีการแปลงสภาพกองทุนฯ เป็นกองทรัสต์ SRIPANWA แล้วโดยการก่อสิทธิ์ในทางทรัพย์สินให้แก่ทรัสต์และเข้าทำสัญญาก่อตั้งทรัสต์

นอกจากนี้ ในบันทึกข้อตกลงยังกำหนดไว้ว่าถ้าหากกองทรัสต์ SRIPANWA ไม่สามารถลงทุนในทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1 ได้ อันเนื่องมาจากความผิดของ CIR CIR ตกลงที่จะชำระเงินให้แก่กองทรัสต์ SRIPANWA เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2559 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนฯ ครั้งที่ 1/2559 ได้มีมติดังต่อไปนี้

1. อนุมัติการแปลงสภาพกองทุนฯ เป็นกองทรัสต์ SRIPANWA และอนุมัติแผนการแปลงสภาพดังกล่าว กล่าวคือบริษัทจัดการฯ จะโอนทรัพย์สินและภาระของกองทุนฯ ให้แก่กองทรัสต์ SRIPANWA เพื่อแลกเปลี่ยนกับหน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์ SRIPANWA ที่ออกใหม่
2. อนุมัติการแต่งตั้งให้ CRM เข้าเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ SRIPANWA แทนบริษัทจัดการฯ
3. อนุมัติการแต่งตั้งให้บริษัทจัดการฯ เป็นทรัสต์ของกองทรัสต์ SRIPANWA แทนธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมฯ
4. อนุมัติให้กองทรัสต์ SRIPANWA ลงทุนเพิ่มเติมในทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1 จากการออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ และ/หรือ จากการกู้ยืมเงิน โดยมีเงื่อนไขที่สำคัญดังนี้
 - (1) ราคาซื้อขายทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1 ไม่เกิน 1,362,900,000 บาท
 - (2) การกู้ยืมเงินไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินรวมของกองทรัสต์ SRIPANWA (หลังจากการลงทุนในทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1)
 - (3) จำนวนหน่วยทรัสต์ที่ออกและเสนอขายเพื่อการลงทุนในทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1 ไม่เกิน 136,290,000 หน่วย โดยกองทรัสต์ SRIPANWA จะซื้อทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1 จาก CIR
5. อนุมัติการกู้ยืมเงินและการให้หลักประกันที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินของกองทรัสต์ SRIPANWA เพื่อการลงทุนในทรัพย์สินที่จะลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1
6. อนุมัติการแก้ไขวิธีการคำนวณค่าเช่าแปรผันที่ระบุไว้ในสัญญาเช่าทรัพย์สินระหว่างกองทุนฯ และบริษัท ศรีพันวา แมเนจเม้นท์ จำกัด
7. อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวมฯ ให้สอดคล้องกับการแปลงสภาพกองทุนฯ และการแก้ไขวิธีการคำนวณค่าเช่าแปรผัน
8. อนุมัติการเลิกกองทุนรวมฯ การชำระบัญชี และการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชี

2. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

กองทุนฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการฯ อาจมีการพิจารณาจ่ายเงินปันผลพิเศษเกินกว่าการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ตามที่บริษัทจัดการฯ มีความเห็นว่ามีควมจำเป็นและสมควร

- 1) ในกรณีที่กองทุนฯ มีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีใด บริษัทจัดการฯ จะจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิไม่รวมกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการประเมินค่าหรือสอบทานการประเมินค่าอสังหาริมทรัพย์หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ประจำรอบระยะเวลาบัญชีนั้น รวมทั้งการปรับปรุงด้วยรายการอื่นตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 2) ในกรณีที่กองทุนฯ มีกำไรสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีใด บริษัทจัดการฯ อาจจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนจากกำไรสะสมดังกล่าวด้วยก็ได้

การจ่ายเงินปันผลตาม 1) ต้องไม่ทำให้กองทุนฯ เกิดยอดขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

เงื่อนไขเพิ่มเติม

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผล ถ้าเงินปันผลที่จะประกาศจ่ายต่อหน่วยลงทุนระหว่างปีบัญชีมีมูลค่าต่ำกว่าหรือเท่ากับ 0.10 บาท บริษัทจัดการฯ สงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผลในครั้งนั้นและให้ยกไปจ่ายเงินปันผลพร้อมกันในช่วงสิ้นปีบัญชี

3. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่องงบการเงินระหว่างกาล โดยกองทุนฯ เลื่อนนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามกองทุนฯ ได้แสดงรายการในงบดุล งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

4. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด กองทุนฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียบกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุนฯ

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยใช้ นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

6. เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ต้นงวด/ปี	2,136,000	2,048,772
บวก: ค่าไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ระหว่างงวด/ปี	56,293	40,098
รวม	2,192,293	2,088,870
บวก: ค่าเช่าค้างรับเพิ่มขึ้นระหว่างงวด/ปี	38,707	47,130
เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ปลายงวด/ปี	2,231,000	2,136,000

กองทุนฯ แสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ในระหว่างงวดปัจจุบัน กองทุนฯ ได้ปรับเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวเป็นมูลค่ายุติธรรมจำนวน 2,231 ล้านบาท ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินราคาดังกล่าวประกอบด้วยอัตราคิดลด รายได้ค่าเช่าคงที่และรายได้ค่าเช่าแปรผันที่ได้รับจากผู้เช่า

7. เงินสดและเงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 กองทุนฯมีเงินสดและเงินฝากธนาคารดังนี้

ธนาคาร	เงินสด (พันบาท)		อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
เงินฝากประเภทออมทรัพย์				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	17,145	15,720	0.620	0.620

8. ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนการเช่ารถตัดหญ้า

(หน่วย: พันบาท)

ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนการเช่ารถตัดหญ้าต้นงวด	16,150
หัก: ค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	(962)
ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนการเช่ารถตัดหญ้าปลายงวด	15,188

9. ค่าใช้จ่าย

9.1 ค่าธรรมเนียมการจัดการ

บริษัทจัดการฯมีสิทธิได้รับค่าธรรมเนียมการจัดการจากกองทุนฯเป็นรายเดือน ในอัตราไม่เกินร้อยละ 1.00 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนฯ ซึ่งจะคำนวณและชำระเป็นรายเดือน คำนวณ โดยบริษัทจัดการฯ และรับรองโดยผู้ดูแลผลประโยชน์

9.2 ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์

ผู้ดูแลผลประโยชน์จะได้รับค่าตอบแทน เป็นรายเดือนในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.05 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนฯ ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆตามที่เกิดจริง เช่น ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบทรัพย์สินของกองทุนฯ เป็นต้น คำนวณ โดยบริษัทจัดการฯและรับรองโดยผู้ดูแลผลประโยชน์ ซึ่งจะคำนวณและชำระเป็นรายเดือน

9.3 ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานนายทะเบียนหน่วยลงทุนในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.05 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนฯ คำนวณ โดยบริษัทจัดการฯและรับรองโดยผู้ดูแลผลประโยชน์ ซึ่งจะคำนวณและชำระเป็นรายเดือน

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 กองทุนฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัท	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		นโยบายการกำหนดราคา
	(หน่วย: พันบาท)		
	2559	2558	
บริษัท ศรีพันวา แมเนจเม้นท์ จำกัด			
รายได้ค่าเช่า	44,085	44,085	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,104	2,058	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9.1
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ยรับ	12	11	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 7
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	169	164	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9.2
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	180	177	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9.3

บริษัท	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		นโยบายการกำหนดราคา
	(หน่วย: พันบาท)		
	2559	2558	
บริษัท ศรีพันวา แมเนจเม้นท์ จำกัด			
รายได้ค่าเช่า	130,817	130,817	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,221	6,065	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9.1
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ยรับ	55	47	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 7
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	498	485	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9.2
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	533	520	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9.3

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 กองทุนฯมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบริษัทจัดการฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
บริษัท ศรีพินา แมเนจเม้นท์ จำกัด		
ลูกหนี้จากการให้เช่า	15,100	42,280
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	703	704
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	17,145	15,720
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ค้ำจ่าย	56	56
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	60	60

11. กำไรสะสม

	(หน่วย: พันบาท)	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2559	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม	395,570	232,405
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	120	59
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	107,264	67,162
หัก: การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสะสม	(291,786)	(153,020)
กำไรสะสมต้นงวด/ปี	211,168	146,606
บวก: การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการ ดำเนินงานในระหว่างงวด/ปี	174,615	203,328
หัก: การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนใน ระหว่างงวด/ปี	(97,029)	(138,766)
กำไรสะสมปลายงวด/ปี	288,754	211,168

12. การปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

วันที่ประกาศจ่าย	สำหรับรอบระยะเวลา	เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย	รวม
		(บาท)	(พันบาท)
26 มกราคม 2559	1 ตุลาคม 2558 ถึง 31 ธันวาคม 2558	0.2825	56,552
26 เมษายน 2559	1 มกราคม 2559 ถึง 31 มีนาคม 2559	0.2022	40,477
รวมการปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน		0.4847	97,029

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

วันที่ประกาศจ่าย	สำหรับรอบระยะเวลา	เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย	รวม
		(บาท)	(พันบาท)
21 มกราคม 2558	1 ตุลาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2557	0.2655	53,148
29 เมษายน 2558	1 มกราคม 2558 ถึง 31 มีนาคม 2558	0.2069	41,418
รวมเงินปันผลจ่าย		0.4724	94,566

13. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวดโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 84 ล้านบาท โดยคิดเป็นร้อยละ 3.79 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

14. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กองทุนฯ ดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ที่ได้ลงทุนไปและดำเนินธุรกิจในส่วนงานหลักทางภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย กองทุนฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

กองทุนฯ มีรายได้จากลูกค้ารายหลักหนึ่งรายคือ บริษัท ศรีพันวา แมเนจเม้นท์ จำกัด

15. ภาระผูกพัน

กองทุนฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ตามเกณฑ์และเงื่อนไขที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 9 กองทุนฯมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาให้เช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
<u>ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาว</u>		
ภายใน 1 ปี	151,000	151,000
หลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	652,471	641,599
เกิน 5 ปี	1,353,881	1,456,863

16. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2559 บริษัทจัดการฯได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.2084 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 41.72 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในเดือนพฤศจิกายน 2559

17. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการฯเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2559