

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอมตะซัมมิทโกรท
รายงานการสอบทาน และ งบการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอมตะซัมมิท โกรท

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และงบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอมตะซัมมิท โกรท ซึ่งผู้จัดการกองทรัสต์ฯเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

สุพรรณณี ตรียานันทกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4498

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 11 พฤษภาคม 2559

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์

งบดุล

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าตามมูลค่ายุติธรรม			
		(ราคาทุน : 4,792,952 พันบาท)	
		4,789,092	4,789,092
เงินฝากธนาคาร	2	183,321	175,777
ลูกหนี้			
จากการให้เช่า	3	1,968	933
จากดอกเบี้ย		442	33
ลูกหนี้อื่น		259	192
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	4	28,498	30,186
สินทรัพย์อื่น		2,441	508
รวมสินทรัพย์		5,006,021	4,996,721
หนี้สิน			
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		18,723	16,844
เงินมัดจำค่าเช่า		121,247	120,567
ค่าเช่ารับล่วงหน้า		1,923	2,198
เงินกู้ยืมระยะยาว	5	1,200,000	1,200,000
รวมหนี้สิน		1,341,893	1,339,609
สินทรัพย์สุทธิ		3,664,128	3,657,112

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(นางสาวเด่นดาว โกมลเมศ)

กรรมการบริหาร ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ฯ

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนจดทะเบียน			
หน่วยทรัสต์ 357,890,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท		3,578,900	3,578,900
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยทรัสต์			
หน่วยทรัสต์ 357,890,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท		3,578,900	3,578,900
กำไรสะสม	6	85,228	78,212
สินทรัพย์สุทธิ		3,664,128	3,657,112
		-	-
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		10.2381	10.2185
จำนวนหน่วยทรัสต์ที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (พันหน่วย)		357,890	357,890

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(นางสาวเค้นดาว โกมลเมศ)

กรรมการบริหารในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ฯ

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ที่ตั้ง	เนื้อที่ดินตาม เอกสารสิทธิ์ (ไร่-งาน-ตารางวา)	พื้นที่ อาคาร โรงงาน (ตารางเมตร)	31 มีนาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)			31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)		
			ร้อยละของ			ร้อยละของ		
			ราคาทุน (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	มูลค่าเงินลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	มูลค่าเงินลงทุน (ร้อยละ)
เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า								
สิทธิการเช่าที่ดินและอาคารโรงงานจำนวน 60 หลัง								
นิคมอุตสาหกรรมอมตะนคร								
ตำบลบ้านเก่า อำเภอบางแพ จังหวัดลพบุรี	153-3-49.0	105,512.02	2,992,607	2,943,358	61.46	2,992,607	2,943,358	61.46
กรรมสิทธิ์ที่ดินและอาคารโรงงานจำนวน 25 หลัง								
นิคมอุตสาหกรรมอมตะนคร								
ตำบลบ้านเก่า อำเภอบางแพ จังหวัดลพบุรี	61-2-85.0	48,408.00	1,619,376	1,660,462	34.67	1,619,376	1,660,462	34.67
สิทธิการเช่าที่ดินและอาคารโรงงานจำนวน 3 หลัง								
นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้								
ตำบลบางช้างพร อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง	8-3-48.1	6,662.50	180,969	185,272	3.87	180,969	185,272	3.87
รวมเงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า	224-1-82.1	160,582.52	4,792,952	4,789,092	100.00	4,792,952	4,789,092	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(นางสาวเด่นดาว โกมลเมศ)

กรรมการบริหารในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ฯ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอคมตะชัยมิทโกรท

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

	<u>หมายเหตุ</u>	
รายได้จากการลงทุน		
รายได้ค่าเช่า		87,511
รายได้จากผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์	8	14,628
รายได้ดอกเบี้ย	10	409
รายได้อื่น		55
รวมรายได้		102,603
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทรัสต์ฯ	9, 10	2,924
ค่าธรรมเนียมทรีดีและผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน	9, 10	3,740
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9	393
ค่าธรรมเนียมบริหารอสังหาริมทรัพย์	9, 10	617
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		190
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีตัดจ่าย	4	1,688
ดอกเบี้ยจ่าย	10	12,461
ค่าใช้จ่ายอื่น		1,996
รวมค่าใช้จ่าย		24,009
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		78,594
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		78,594

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

.....
(นางสาวเด่นดาว โกลมเมศ)

กรรมการบริหารในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ฯ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอมตะซัมมิทโครท
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด		
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		78,594
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		78,594
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นรายไตรมาสในระหว่างงวด	7	(71,578)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด		7,016
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด		3,657,112
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด		3,664,128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

.....
(นางสาวเด่นดาว โกมลเมศ)

กรรมการบริหารในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ฯ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

**ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์
งบกระแสเงินสด**

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	78,594
ปรับกระทบรายการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน:	
การตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	1,688
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการให้เช่า	(1,035)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(409)
การลดลงในลูกหนี้อื่น	(67)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์อื่น	(1,933)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	798
การเพิ่มขึ้นในเงินมัดจำค่าเช่า	680
การลดลงในค่าเช่ารับล่วงหน้า	(275)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	12,461
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	90,502
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
จ่ายดอกเบี้ย	(11,380)
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นทรัสต์	(71,578)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(82,958)
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	7,544
เงินฝากธนาคารต้นงวด	175,777
เงินฝากธนาคารปลายงวด (หมายเหตุ 2)	183,321

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(นางสาวเด่นดาว โกมลเมศ)

กรรมการบริหารในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ฯ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอมตะชัยมิทโกรท

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: บาท)

ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวด	10.2185
รายได้จากกิจกรรมลงทุน:	
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.2196
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.2196
หัก: การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยทรัสต์	(0.2000)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	10.2381
	-

อัตราส่วนการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (ร้อยละ) 2.15

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)	3,664,128
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (ร้อยละ)	0.66
อัตราส่วนของรายได้จากเงินลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (ร้อยละ)	2.80
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (พันบาท)	3,662,674

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(นางสาวเด่นดาว โภภลเมศ)

กรรมการบริหาร ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ฯ

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล โดยกองทรัสต์ฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม กองทรัสต์ฯได้แสดงรายการในงบดุล งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญแบบเต็มรูปแบบ เช่นเดียวกับรูปแบบที่จะให้นำเสนอในงบการเงินประจำปี ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทรัสต์ฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด กองทรัสต์ฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเงินของกองทรัสต์ฯ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1.3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 16 มิถุนายน 2558 (วันจัดตั้งกองทรัสต์ฯ) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

2. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร/ประเภทบัญชี	เงินสด (หน่วย: พันบาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)				
เงินฝากประเภทออมทรัพย์	183,321	175,777	0.37, 0.87	0.37
รวม	183,321	175,777		

3. ลูกหนี้จากการให้เช่า

ยอดคงเหลือของลูกหนี้จากการให้เช่า ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 แยกตามอายุหนี้ที่คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
อายุหนี้ค้างชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 30 วัน	1,026	541
มากกว่า 30 - 60 วัน	550	-
มากกว่า 60 - 90 วัน	-	196
มากกว่า 90 วันขึ้นไป	392	196
รวม	1,968	933

4. ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี

	(หน่วย: พันบาท)
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีต้นงวด	30,186
หัก: ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(1,688)
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีปลายงวด	28,498

5. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาวมีรายละเอียดที่สำคัญตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 16 มิถุนายน 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

6. กำไรสะสม

	(หน่วย: พันบาท)
กำไรสะสมต้นงวด	78,212
บวก: การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด	78,594
หัก: การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นรายไตรมาสในระหว่างงวด (หมายเหตุ 7)	(71,578)
กำไรสะสมปลายงวด	<u>85,228</u>

7. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นรายไตรมาส

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 กองทรัสต์ฯ ได้จ่ายประโยชน์ตอบแทนจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

วันที่ประกาศจ่าย	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ (บาท)	รวม (พันบาท)
16 กุมภาพันธ์ 2559	1 ตุลาคม 2558 - 31 ธันวาคม 2558	0.20	71,578
รวมประโยชน์ตอบแทนสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559		0.20	71,578

8. รายรับจากผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์

รายรับจากผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์มีรายละเอียดตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 16 มิถุนายน 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

9. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทรัสต์ฯ ค่าธรรมเนียมทรีดีและผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยทรัสต์ และค่าธรรมเนียมผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์ มีรายละเอียดตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 ในงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 16 มิถุนายน 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทรัสต์ฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทรัสต์ฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวด สามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559	นโยบาย การกำหนดราคา
บริษัท อมตะซัมมิท เรดดี บิลท์ จำกัด		
เงินชดเชยจากการดำรงสัดส่วนการเช่า	14,628	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 8
ค่าธรรมเนียมบริหารอสังหาริมทรัพย์	617	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9
บริษัท อมตะ ซัมมิท รีทส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทรัสต์ฯ	2,924	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมทรัสต์และผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน	3,740	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 9
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
ดอกเบี้ยรับ	409	อัตราตลาด
ดอกเบี้ยจ่าย	4,984	ตามรายละเอียดในหมายเหตุ 5

ยอดคงค้างระหว่างกองทรัสต์ฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
		(ตรวจสอบแล้ว)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมทรัสต์และผู้เก็บรักษาทรัพย์สินค้างจ่าย	2,467	2,514
บริษัท อมตะ ซัมมิท รีทส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมผู้จัดการกองทรัสต์ฯ ค้างจ่าย	1,922	1,957
บริษัท อมตะ ซัมมิท เรดดี บิลท์ จำกัด		
ลูกหนี้อื่น	27	192
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	183,321	175,777
ดอกเบี้ยค้างรับ	442	33
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1,537	1,179
เงินกู้ยืมระยะยาว	480,000	480,000

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระหว่างกองทรัสต์ฯ และธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่	ระหว่างงวด		ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 มีนาคม 2559
	(ตรวจสอบแล้ว)			
เงินกู้ยืมระยะยาว	480,000	-	-	480,000

11. ภาระผูกพัน

กองทรัสต์ฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าบริการและค่าธรรมเนียมต่างๆ ตามเกณฑ์และเงื่อนไขที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 9

12. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กองทรัสต์ฯ ดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การให้เช่า อสังหาริมทรัพย์และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย กองทรัสต์ฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์ในงบการเงิน ดังนั้น รายได้กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

13. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของผู้จัดการกองทรัสต์ฯ เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2559