



EXCELLENCE

รายงานประจำปี
2548/2549

กองทุนเปิดรวงข้าวสีเท 50

หลักทรัพย์จัดการกองทุนสีกรไทย
KASIKORN ASSET MANAGEMENT 泰华农民基金



泰华农民银行集团 เครื่องธนาคารสีกรไทย KASIKORNBANKGROUP

全方位的卓越服务 บริการทุกระดับประทับใจ Towards Service Excellence

กองทุนเปิดดวงข้าวเซี๊ 50

ประเภทโครงการ	กองทุนรวมตราสารแห่งทุนที่เน้นลงทุนเพื่อให้มีผลตอบแทนเทียบเคียงกับดัชนี SET50 ประเภท รับซื้อคืนหน่วยลงทุน
อายุโครงการ	ไม่กำหนดอายุโครงการ
วันจดทะเบียนกองทุน	11 เมษายน 2548
จำนวนเงินทุนจดทะเบียน	10,000 ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้	หน่วยละ 10 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	สิ้นสุดสิ้นเดือนกุมภาพันธ์

วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนของโครงการ

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังจะลงทุนในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนประกอบของดัชนี SET50 โดยมุ่งหวังจะได้รับผลตอบแทนก่อนหักค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายในอัตราเทียบเคียงกับผลตอบแทนของดัชนีดังกล่าวในการสร้างผลตอบแทนให้เทียบเคียงกับผลตอบแทนของดัชนี SET50 โดยกองทุนจะลงทุนโดยใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (passive management strategy) โดยจะลงทุนส่วนใหญ่ในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของดัชนี SET50 เป็นจำนวนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อย่างไรก็ตามในขณะใดขณะหนึ่งกองทุนอาจไม่ได้ลงทุนในหุ้นซึ่งประกอบเป็นดัชนี SET50 ครบทั้ง 50 หุ้น

ในกรณีที่ดัชนี SET50 ถูกยกเลิกหรือกรณีที่ไม่มีราคาคำนวณดัชนี SET50 บริษัทจัดการจะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีราคาหุ้นอื่นๆ ที่ใช้วัดผลตอบแทนของการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และขอความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อแก้ไขเพิ่มเติมโครงการให้สอดคล้องกับดัชนีที่ใช้อ้างอิงโดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว

ในกรณีที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีประกาศเกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมดัชนี บริษัทจัดการอาจขอความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อแก้ไขประเภทและนโยบายการลงทุนให้สอดคล้องกับประกาศดังกล่าวโดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว

เงินลงทุนส่วนที่เหลือนจะลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้และหรือเงินฝาก และในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (structured notes)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่จ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารซีทีแบงก์

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



** ดัชนีราคาหุ้น SET50

ภาวะเศรษฐกิจไทยสำหรับช่วงมีนาคม 2548 -กุมภาพันธ์ 2549

ตลาดทุน

อย่างไรก็ตาม ในเดือนตุลาคม 2548 นักลงทุนเริ่มกังวลเรื่องอัตราเงินเฟ้อที่สูงขึ้นอย่างรวดเร็วในหลายประเทศซึ่งเป็นผลจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวขึ้น
สูงมากตลอดทั้งปี รวมถึงในไทยที่มีผลกระทบจากกลายตัวราคาน้ำมันที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้การขาดการดำเนินงานอัตราดอกเบี้ยเข้ามามีอย่างต่อเนื่องในสหรัฐ
และในไทยและผลกระทบต่อทิศทางของอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทโดยเฉพาะแนวโน้มการแข็งค่าขึ้นของเงินบาทไทยสหรัฐ ซึ่งทำให้เกิดแรงขายหุ้นในประเทศต่างๆ

กองทุนเปิดตรงข้าวแช่ 50

ในภูมิภาครวมทั้งในตลาดหลักทรัพย์ไทย นอกจากนี้ยังมีแรงขายต่อเนื่องออกมาจากการที่ศาลปกครองสูงสุดมีคำชี้ขาดให้ระงับการกระจายหุ้น บริษัท กฟผ. จำกัด (มหาชน) เป็นการชั่วคราว และการระงับของเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับนายสนธิ ลิ้มทองกุล ดังนั้นราคาหุ้นฯ จึงปรับลดลงอย่างต่อเนื่อง

หลังจากนั้น ตัวเลขผลิตภัณฑ์มวลรวมภายในประเทศประจำไตรมาส 3 มีการเติบโตสูงกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้เนื่องจากการส่งออกที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่วนตัวเลขอัตราเงินเฟ้อเดือนพฤศจิกายนก็ปรับตัวลดลงจากเดือนก่อน ทำให้ภาพรวมเศรษฐกิจภายในประเทศดีขึ้น นอกจากนี้ การที่เศรษฐกิจของสหรัฐที่เติบโตในอัตราไม่รุนแรงนัก ทำให้ตลาดคาดการณ์ว่าแนวโน้มในสามขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายสหรัฐฯ รวมทั้งของประเทศไทยน่าจะสิ้นสุดเร็วขึ้น และการคลายความกดดันเกี่ยวกับนายสนธิ ลิ้มทองกุล ภายหลังวันเฉลิมพระชนมพรรษาพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ส่วนเป็นปัจจัยบวกต่อตลาด จึงมีแรงซื้อกลับเข้ามา ส่งผลให้ดัชนีราคาหุ้นปรับตัวขึ้นในเดือนธันวาคมต่อเนื่องถึงเดือนมกราคม 2549

ในช่วงต้นปี 2549 เงินทุนไหลเข้ามาลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาคเอเชียอย่างมาดต่อเนื่องจากปี 2548 เนื่องจาก คาดว่าแนวโน้มขาขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายสหรัฐฯมีโอกาสที่จะสิ้นสุดเร็วกว่าคาดและคาดว่าจะเศรษฐกิจแถบเอเชียเติบโตสูงกว่าภูมิภาคอื่นรวมทั้งไทยซึ่งมีราคาหุ้นถูกกว่าประเทศอื่นในภูมิภาค ในเดือนมกราคม 2549 เทมาเส็ก โฮตดิงส์ ซึ่งเป็นหน่วยงานด้านการลงทุนของรัฐบาลสิงคโปร์ ได้เข้าซื้อหุ้น SHIN โดยเป็นการลงทุนผ่านบริษัทย่อยที่ได้จัดตั้งขึ้น ในสัดส่วน 49.6% ที่ราคา 49.25 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าซื้อขาย 7.33 หมื่นล้านบาท ซึ่งกลายเป็นประเด็นทำให้เกิดสถานการณ์กดดันต่อภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยฯ ได้แก่ สมาชิกวุฒิสภาจำนวน 28 ราย ยื่นต่อศาลรัฐธรรมนูญให้พิจารณาคดกนสมบัติและถอดถอนนายกรัฐมนตรี การเรียกร้องให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องตรวจสอบการขายหุ้น SHIN การขยายวงกว้างขึ้นของกลุ่มผู้ชุมนุมเพื่อกดดันนายกรัฐมนตรีให้ลาออก ทำให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวลดลงจากระดับปิดสูงสุดในเดือนเมกราคม 2549 ที่ 541.27 จุด ลงมาปิดต่ำสุดที่ระดับ 509.48 จุด ก่อนที่จะปรับตัวสูงขึ้นเมื่อมีการประกาศผลเลือกตั้งใหม่ อย่างไรก็ตามความกังวลต่อสถานการณ์ที่อาจรุนแรงในการชุมนุมเพื่อกดดันนายกรัฐมนตรี รวมทั้งการประกาศไม่ส่งผู้สมัครรับเลือกตั้งของ 3 พรรคการเมืองใหญ่ฝ่ายค้าน ทำให้สถานการณ์ทางการเมืองยังไม่ทางออกที่ชัดเจน นักลงทุนจึงยังคงชะลอการลงทุนในช่วงนี้ ดัชนีราคาหุ้นไทยปิดที่ 524.62 จุดในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

การลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายสร้างผลตอบแทนให้เทียบเคียงกับผลตอบแทนของดัชนี SET50 โดยใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (passive management strategy) โดยจะลงทุนส่วนใหญ่ในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของดัชนี SET50 เป็นจำนวนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่า 65% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารแห่งหนี้และหรือเงินฝาก และในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการวางอภผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ในรอบระยะเวลาบัญชีกองทุนจึงลงทุนในหุ้นในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกับน้ำหนักของหุ้นแต่ละตัวในดัชนี SET50 โดย ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 กองทุนมีการลงทุนในตราสารทุนประมาณ 98.5% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ทั้งนี้การลงทุนในตราสารทุนส่วนใหญ่จะลงทุนในหุ้นกลุ่มพลังงาน กลุ่มธนาคาร กลุ่มสื่อสาร กลุ่มวัสดุก่อสร้าง และกลุ่มขนส่ง โดยสัดส่วนการถือหุ้น 5 อันดับแรก ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 ได้แก่ บมจ. ปตท 17.8% บมจ. ปตท. สารวัตรและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 8.7% บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส 7.08% บมจ. อคากรกรุงเทพ 5.7% และ บมจ. ธนาคารกสิกรไทย 4.0%

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ณ โดยนับตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2549 กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนเท่ากับ 9.73% ในขณะที่ผลตอบแทนของเกณฑ์มาตรฐาน คือ ดัชนี SET50 เท่ากับ 7.04% กองทุนมีผลการดำเนินงานสูงกว่าเกณฑ์มาตรฐาน 2.69% โดยผลการดำเนินงานย้อนหลังของกองทุนแสดงในตาราง

ตารางเปรียบเทียบ
ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดตรงข้าวแช่ 50 กับเกณฑ์มาตรฐาน*

	11 เม.ย. 2548	26 ส.ค. 2548	25 พ.ย. 2548	24 ก.พ. 2549	ผลการดำเนินงาน		
					นับย้อนหลัง ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2549		
					3 เดือน	6 เดือน	ตั้งแต่เริ่ม กองทุน
มูลค่าหน่วยลงทุน	10.0000	10.2565	9.8469	10.9727	11.43%	6.98%	9.73%
เกณฑ์มาตรฐาน*	488.03	494.74	469.05	522.41	11.38%	5.59%	7.04%
ผลการดำเนินงานกองทุนเปิดตรงข้าวแช่ 50 สูงกว่า (ต่ำกว่า) เกณฑ์มาตรฐาน*					0.05%	1.39%	2.69%

* ดัชนีราคาหุ้น SET50

** เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

จากตารางดังกล่าวแสดงให้เห็นว่ากองทุนมีผลการดำเนินงานสูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานทุกช่วงเวลาที่ผ่านมา อย่างไรก็ดีปัจจัยต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกองทุนมีดังนี้

1. เงินปันผลที่กองทุนได้รับจากการลงทุน ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมากองทุนได้รับเงินปันผลรวมทั้งสิ้น 4,527,921 บาท ส่งผลให้กองทุนมีผลการดำเนินงานที่แตกต่างจากดัชนี
2. ค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเรียกเก็บจากยอดซื้อและขายกองทุน ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมากองทุนได้รับค่าธรรมเนียมนายหน้าดังกล่าวจำนวน 1,191,876.06 บาท ในขณะที่กองทุนจ่ายค่านายหน้าให้กับบริษัทหลักทรัพย์จำนวน 1,849,349.07 บาท ส่งผลให้กองทุนมีผลการดำเนินงานที่แตกต่างจากดัชนี
3. ผลประโยชน์อื่นที่กองทุนได้รับจากการลงทุนในหุ้น เช่น ในสำคัญแสดงสิทธิที่แจกให้กับผู้ถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า เป็นต้น ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมากองทุนได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่าจำนวน 1 บริษัท ได้แก่ ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของ บมจ. เอเชียทีค ครั้งที่ 1 (ASP-W1) ส่งผลให้กองทุนมีผลการดำเนินงานที่แตกต่างจากดัชนี
4. เงินสำรองที่กองทุนสำรองไว้เพื่อใช้เป็นสภาพคล่องสำหรับบริการไถ่ถอนหน่วยลงทุนของผู้ถือหุ้นยว ทั้งนี้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนถือเงินสำรองสภาพคล่องดังกล่าวโดยเฉลี่ยคิดเป็น 2.76% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	1,071.43	0.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	95.24	0.04
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	285.72	0.11
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)	65.00	0.03
ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน (Prospectus Expense)	75.09	0.03
ค่าใช้จ่ายในการพิมพ์สมุดแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและเอกสารที่เกี่ยวข้อง (Passbook & Related documents)	53.14	0.02
ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV Announcement Expense)	33.47	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	411.19	0.17
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	44.91	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)**	26.83	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)***	2,162.02	0.87

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของกองทุนรวมภายใต้การจัดตั้งและจัดการของ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ประจำปีสิ้นสุดเดือนกุมภาพันธ์ 2549

ประเภทธุรกรรม	สัดส่วนการทำธุรกรรมแต่ละประเภทกับ บุคคลที่เกี่ยวข้องเมื่อเทียบกับการทำธุรกรรม ประเภทเดียวกันนั้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1. การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-
2. การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	43
3. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกใหม่ ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดทำ (underwriter) หรือผู้จัดการโครงการระดมตราสารหนี้ (arranger)	65
4. การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออก	0.2
5. การซื้อตราสารหนี้ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง รับอาวัล หรือสืบทอดโอน	-
ประเภทที่มีสิทธิโต้แย้ง	-

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ประจำปี สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด	30	นางสายสมร ผ่องบรรเจิด
* 2	บมจ.ธนาคารกลสิกรไทย	31	นายนคร ตามไท
3	บริษัท เมืองไทยประกันชีวิต จำกัด	32	นายสาธิต บวรสันติสุทธิ์
4	Merrill Lynch Investment Managers (Channel Islands) Ltd.	33	นางสาวยุพาวดี สู้จินดา
5	บริษัท เมืองไทย ไฟรฟิส โฮลดิ้ง จำกัด	34	นางสาวสมใจ เลิศสุวรรณรัตน์
6	บริษัท ไบโรกรอส อินฟอร์เมชั่น จำกัด	35	นางวรารกุล วีระพงษ์วัฒนกุล
7	บริษัท ไทยเวทติ้งแอนด์อินฟอร์เมชั่นเซอร์วิส จำกัด	36	นางอชธร วงศ์พินิจาโรดม
8	บริษัท ฟิฟท์ เทคทีคส์ (ประเทศไทย) จำกัด	37	นางพรรษา สุภิปริ
9	บริษัท ภัทรเรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน)	38	นางสาวรัศวรา แสงรุจิ
10	บริษัท เทิร์นโปร ครีเอชั่นส์ จำกัด	39	นายเกษมศร ชัยวันเพ็ญ
11	บริษัท 2000 กิก จำกัด	40	นางสาวจากรุภัทร ทองลงยา
12	บริษัท ส.ว.ภูมิ จำกัด	41	นางวรารภรณ์ เปรมะสกุล
13	บริษัท บุหลันบุรี จำกัด	42	นายรัชชัย สฤตชัยทิพย์กริช
14	บริษัท อะเซตฮอลล์ จำกัด	43	นายแมน ชุตติสุขเดช
15	นางภคินีนาถ ตริยะชาติ	44	นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์
16	นายเชชิต พุฏยามา	45	นางสาวเพชรรัตน์ โพธิ์วัฒนะเสถียร
17	นายเดวิด อาร์ เกรแฮม	46	นางสุรัสวดี คำเกียรติ
18	นายปิยสวัสดิ์ อัมระนันท์	47	นายประเสริฐ ชนบทธรรมชัย
19	นางสาวชัตติยา อินทวิชัย	48	นางสาวปรานี เกียรติชัยพิพัฒน์
20	นายปิติ ตัดทาเกษม	49	นางสาวปัทมาวดี สายะเสวี
21	นายเมธี ภัทรากรกุล	50	นายสุรัตน์ จิระสิทธิ์
22	นางเดือนนิภา ภวักรานนท์	51	นางสาวลักษณ์ พัฒนดิлок
23	นายวีรวัฒน์ ปิ่นทองกูร	52	นายมนต์ชัย อนันตกุล
24	นางดัยนา บุญนา	53	นายพิชิต ธนภูวนนท์
25	นายอโศก วงศ์ระอุ่ม	54	นางสาวอัมไพวรรณ เมธีอนันท์
26	นางเสาวณีย์ ศรีสุวรรณกิจ	55	นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย
27	นายยิ่งยง นิลเสนา	56	นายอิศรา พูลตาลศรี
28	นางสาวโศภนา เจนบวร	57	นางสาวรุ่งลดา กิจจารักษ์
29	นายวีรวัฒน์ พงษ์สัถิตย์	58	นายชาตรี โรจนอาภา

หมายเหตุ : เครื่องหมาย * แสดงรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บล. บีที จำกัด	397,768.77	21.51%
2	บล. ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	377,451.06	20.41%
3	บล. ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	365,279.93	19.75%
4	บล. ภัทร จำกัด (มหาชน)	313,692.72	16.96%
5	บล. ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	199,854.85	10.81%
6	บล. ทีเอสไอ จำกัด	117,062.62	6.33%
7	บล. กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	38,398.86	2.08%
8	บล. เอเชีย พลัส จำกัด(มหาชน)	13,855.93	0.75%
9	บล. ไทยพาณิชย์ จำกัด	11,852.53	0.64%
10	บล. ฟินันซ่า จำกัด	9,348.36	0.51%
11	อื่นๆ	4,763.44	0.26%
	รวม	1,849,349.07	100.00%



รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนกองทุนเปิดวงข้าวเซ็ท 50

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดวงข้าวเซ็ท 50 อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมถึงกล่าว สำหรับระยะเวลารอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดวงข้าวเซ็ท 50 โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการ ที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

ผู้ดูแลผลประโยชน์

Vanvipa Kusakul

Vice President

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ

กรุงเทพฯ 30 มีนาคม 2549

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนและบริษัทจัดการ

กองทุนเปิดวงข้าวเซ็ท 50

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบบัญชีและประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 พบว่าไรขาดทุนและกำไรสะสม พบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 ของกองทุนเปิดวงข้าวเซ็ท 50 ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในทางการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงาน เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้และประเมินการเกี่ยวกับการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินและรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 ของกองทุนเปิดวงข้าวเซ็ท 50 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(นายพิชัย ตัษณากิรมย์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 2421

บริษัท สอบบัญชีรวมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 2 พฤษภาคม 2549

กองทุนเปิดตรงข้าวเชื้ 50

กองทุนเปิดตรงข้าวเชื้ 50
งบดุล
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2.3, 3	159,892,509.00
(ราคาทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 เท่ากับ 143,367,920.54 บาท)		
เงินฝากธนาคาร	4	2,428,779.53
ลูกหนี้จากการลงทุน		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		5,851,320.20
ดอกเบี้ยค้างรับ		2,877.49
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	2.4	1,948,945.41
รวมสินทรัพย์		170,124,431.63
<u>หนี้สิน</u>		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		1,413,821.91
เจ้าหนี้จากการซื้อคืนหน่วยลงทุน		4,081,564.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		149,937.63
หนี้สินอื่น		4,166.64
รวมหนี้สิน		5,649,490.66
สินทรัพย์สุทธิ		164,474,940.97
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท		
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 จำนวน 14,933,393.3667 หน่วย		149,333,933.67
กำไรสะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร		28,474,626.79
บัญชีปรับสมดุล		(13,333,619.49)
สินทรัพย์สุทธิ		164,474,940.97
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	2.5	11.0139
(คำนวณจากหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 14,933,393.3667 หน่วย)		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดรวงข้าวเซิท 50
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	2.2	
รายได้เงินปันผลรับ		4,527,921.00
รายได้ดอกเบี้ย		25,525.84
รายได้อื่น	5	1,191,876.08
รวมรายได้		5,745,322.92
ค่าใช้จ่าย	2.2	
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	6	1,071,432.89
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	95,238.49
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	285,715.46
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		65,000.00
ค่าใช้จ่ายรอบบัญชีตัดจ่าย	2.4	420,693.50
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	223,943.68
รวมค่าใช้จ่าย		2,162,024.02
รายได้สุทธิจากการลงทุน		3,583,298.90
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	2.2	8,366,739.43
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	2.2	16,524,588.46
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		24,891,327.89
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		28,474,626.79
กำไรสะสมต้นปี		-
บวก การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		28,474,626.79
กำไรสะสมปลายปี		28,474,626.79

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดรวงข้าวเชื้ 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

การสดงรายละเอียดเงินลงทุนให้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน - 100.00%		
หุ้นสามัญ - 100.00%		
ธุรกิจการเกษตร - 1.02%		
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	303,300	1,637,820.00
		1,637,820.00
ธนาคาร - 21.87%		
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	79,700	9,324,900.00
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	119,800	2,132,440.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	99,300	6,853,100.00
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	19,500	731,250.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	466,100	5,733,030.00
ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน)	87,300	2,247,975.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	75,100	4,881,500.00
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	23,100	652,575.00
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	551,300	2,613,162.00
		34,969,932.00
วัสดุก่อสร้าง - 10.44%		
บริษัท สหวิยาสติลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	494,800	564,072.00
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	50,100	12,124,200.00
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	10,300	3,316,600.00
บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	31,000	691,300.00
		16,696,172.00
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ - 3.58%		
บริษัท อะโรเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	38,100	1,066,800.00
บริษัท ปตท.เคมีคอล จำกัด (มหาชน)	47,300	4,020,500.00
บริษัท ไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)	37,300	630,370.00
		5,717,670.00
พาณิชย์ - 1.17%		
บริษัท ซี.พี. เซเว่นอีเลฟเว่น จำกัด (มหาชน)	182,500	1,168,000.00
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	10,000	700,000.00
		1,868,000.00
สื่อสาร - 12.78%		
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	123,300	11,651,850.00
บริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	124,900	6,057,650.00
บริษัท ชิน เซกเทิลโล่ จำกัด (มหาชน)	41,500	522,900.00
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	132,200	1,348,440.00
บริษัท ยูนิคิต คอมมูนิเคชั่น อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	17,000	845,750.00
		20,426,590.00
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ - 1.16%		
บริษัท เดลต้า อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	46,100	945,050.00
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	32,400	907,200.00
		1,852,250.00



กองทุนเปิดรวงข้าวเซีท 50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
พลังงานและสาธารณูปโภค - 35.00%		
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	11,100	1,598,400.00
บริษัท ผลิตภัณฑ์ไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	21,200	1,717,200.00
บริษัท โกลด์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	61,400	1,611,750.00
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	27,400	14,248,000.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	117,200	29,300,000.00
บริษัท ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	58,600	2,329,350.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	85,300	5,160,650.00
		55,965,350.00
สื่อและสิ่งพิมพ์ - 1.58%		
บริษัท บีซี วิลด์ จำกัด (มหาชน)	75,400	972,660.00
บริษัท ไอทีวี จำกัด (มหาชน)	46,700	495,020.00
บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)	28,300	1,061,250.00
		2,528,930.00
เงินทุนและหลักทรัพย์ - 0.68%		
บริษัทหลักทรัพย์ กิมเฮง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	11,900	303,450.00
บริษัทเงินทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)	52,800	781,440.00
		1,084,890.00
อาหารและเครื่องดื่ม - 0.62 %		
บริษัท ไทยยูเนียน ไพรเซ่น จำกัด (มหาชน)	33,400	985,300.00
		985,300.00
การแพทย์ - 1.28 %		
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	46,300	1,097,310.00
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	28,400	951,400.00
		2,048,710.00
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ - 3.77 %		
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	91,300	1,643,400.00
บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวล๊อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	168,300	1,245,420.00
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	343,300	3,141,195.00
		6,030,015.00
ขนส่งและโลจิสติกส์ - 5.05%		
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	56,100	2,889,150.00
บริษัท ทางด่วนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	27,100	601,620.00
บริษัท พรซิเยส ชิปปิง จำกัด (มหาชน)	16,900	540,800.00
บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)	24,400	566,080.00
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	69,500	2,953,750.00
บริษัท ไทยเวียตไทย เอเยนซีส์ จำกัด (มหาชน)	24,400	529,480.00
		8,080,880.00
รวมหุ้นสามัญ		159,892,509.00
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 143,367,920.54 บาท)		159,892,509.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดรวงข้าวเซ็ท 50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

1. ลักษณะของกองทุนเปิดรวงข้าวเซ็ท 50
- กองทุนเปิดรวงข้าวเซ็ท 50 (The Ruang Khao SET50 Fund) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการและไม่มีกำไรเงินปันผล กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2548 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 10,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท
- กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนประกอบของดัชนีSET50 โดยมีมุ่งหวังจะได้รับผลตอบแทนก่อนหักค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายในอัตราที่เทียบเคียงกับผลตอบแทนของดัชนีดังกล่าว กองทุนจะลงทุนส่วนใหญ่ในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของดัชนี SET50 เป็นจำนวนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อย่างไรก็ตาม ในขณะที่ดัชนีของกองทุนอาจไม่ได้ลงทุนในหุ้น ซึ่งประกอบเป็นดัชนี SET50 ครบทั้ง 50 หุ้น เงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ หรือเงินฝาก และในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดโอกาสโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในเครื่องมือวิธีซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารหนี้ที่มีการจ่ายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร (structured notes)
2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- 2.1 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน
- งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 42 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย
- 2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย
- 2.2.1 รายได้จากเงินลงทุนรับผู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้
- ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ
- ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
- เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
- กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน
- 2.2.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์ดังกล่าว
- 2.3 การวัดมูลค่าเงินลงทุน
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียนถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินค้ำประกัน และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนครั้งสุดท้ายของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรือจากการคำนวณอัตราผลตอบแทนของบริษัทผู้เสนอซื้อขาย (Market Maker) ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น กำไร (ขาดทุน) จากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน
- 2.4 ค่าใช้จ่ายรอบตัดบัญชี
- ค่าใช้จ่ายรอบตัดบัญชีเกิดจากค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนกองทุนและค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์เพื่อการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก มีกำหนดตัดบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายเป็นเวลา 5 ปี
- 2.5 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน
- กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี
3. เงินลงทุน
- เงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 ประกอบด้วย

	บาท	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ	143,367,920.54	159,892,509.00
รวมเงินลงทุน	143,367,920.54	159,892,509.00



กองทุนเปิดรวงข้าวเซีท 50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

4. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงิน (บาท)
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>		
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		103,940.02
		103,940.02
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>		
ธนาคารซีทีแบงก์	0.350	2,013,138.72
ธนาคารพาณิชย์	3.750	101,258.39
ธนาคารซีทีแบงก์ (ออมทรัพย์พิเศษ)	3.400	108,880.90
ธนาคารยูไนเต็ด โอเวอร์ซีส์ (ไทย) จำกัด (มหาชน)	3.750	101,561.50
		2,324,839.51
รวม		2,428,779.53

5. รายได้สิ้น

รายได้สิ้นเป็นรายได้ค่าธรรมเนียมที่กองทุนรวมเรียกเก็บจากการซื้อขายหน่วยลงทุนในอัตราร้อยละ 0.25 ของมูลค่าหน่วยลงทุน

6. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ สำหรับปีแรกคิดในอัตราร้อยละ 0.45 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.04 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.12 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวัน โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดรวงข้าวเซีท 50 เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าโฆษณาการ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นและอื่น ๆ

8. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2

8.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง

8.3 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาคาบบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากฝ่ายบริหารของกองทุนรวมแล้ว

รายละเอียดการลงทุนของกองทุนเปิดรวงข้าวเชิ่ 50
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	162,324,166.02	98.69
หุ้นสามัญ		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ		
-ธุรกิจการเกษตร	1,637,820.00	1.00
-ธนาคาร	34,969,932.00	21.26
-วัสดุก่อสร้าง	16,696,172.00	10.15
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	5,717,670.00	3.48
-พาณิชย์	1,868,000.00	1.14
-สื่อสาร	20,426,590.00	12.42
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	1,852,250.00	1.13
-พลังงานและสาธารณูปโภค	55,965,350.00	34.03
-สื่อและสิ่งพิมพ์	2,528,930.00	1.54
-เงินทุนและหลักทรัพย์	1,084,890.00	0.66
-อาหารเครื่องดื่ม	985,300.00	0.60
-การแพทย์	2,048,710.00	1.25
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	6,030,015.00	3.67
-ขนส่งและโลจิสติกส์	8,080,880.00	4.91
เงินฝาก	2,431,657.02	1.48
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	2,150,774.95	1.31
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	164,474,940.97 บาท	

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

1. สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2548 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549

กองทุนเปิดรวงข้าว SET 50 มีนโยบายสร้างผลตอบแทนให้เทียบเคียงกับผลตอบแทนของดัชนี SET50 โดยใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (passive management strategy) โดยจะลงทุนส่วนใหญ่ในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของดัชนี SET50 เป็นจำนวนเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เงินลงทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งและหรือเงินฝาก และในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ในรอบระยะเวลาบัญชีกองทุนจึงลงทุนในหุ้นในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกับน้ำหนักของหุ้นแต่ละตัวในดัชนี SET50 ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 กองทุนลงทุนในหุ้นในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกับน้ำหนักของหุ้นแต่ละตัวในดัชนี SET50 โดย ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 กองทุนมีการลงทุนในตราสารทุนประมาณ 98.5% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ทั้งนี้การลงทุนในตราสารทุนส่วนใหญ่จะลงทุนในหุ้นกลุ่มพลังงาน กลุ่มธนาคาร กลุ่มสื่อสาร กลุ่มวัสดุก่อสร้าง และกลุ่มขนส่ง โดยสัดส่วนการถือหุ้น 5 อันดับแรก ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 ได้แก่ บมจ. ปตท. 17.8% บมจ. ปตท. สารวจและผลิตปิโตรเลียม 8.7% บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส 7.08% บมจ. ธนาคารกรุงเทพ 5.7% และ บมจ.ธนาคารกรุงไทย 4.0%

2. การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาดัชนี SET 50 ได้มีการเปลี่ยนแปลงหุ้นที่อยู่ในดัชนีทั้งสิ้น 12 หุ้น ทั้งนี้ดัชนี SET 50 ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2549 มีการเปลี่ยนแปลงไปจากดัชนี SET50 ณ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2548 โดยหุ้นที่ถูกนำออกจากดัชนี ได้แก่ ASP AP CK KGI MS NSM NPC STEC TT&T UBC VNG และ VNT ส่วนหุ้นที่ถูกนำเข้าดัชนี ได้แก่ BGH BH CPN CPF CP7-11 DELTA GLOW MCOT PTTCH RCL MAKRO และ TUF สำหรับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนได้ปรับเปลี่ยนหุ้นที่ลงทุนและสัดส่วนการลงทุน โดยพยายามลงทุนและรักษาสัดส่วนการลงทุนให้ใกล้เคียงกับน้ำหนักของหุ้นแต่ละตัวในดัชนี SET50 ในแต่ละช่วงเวลา ทั้งนี้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมากองทุนลงทุนในหุ้นโดยเฉลี่ยในสัดส่วน 97.24% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

บลจ. กลสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท
กิจการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน
2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ในเดือนมีนาคม 2544

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 252/38-41 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1 ชั้น 31 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง
กรุงเทพฯ 10320 โทรศัพท์ 0 2693 2300 โทรสาร 0 2693 2320

ทุนจดทะเบียน

จำนวน	135,771,370.00	บาท
แบ่งออกเป็น	27,154,274.00	หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

ผู้ถือหุ้น

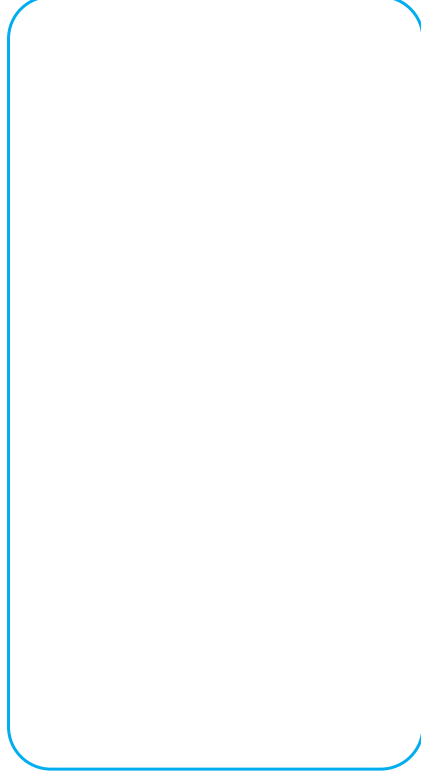
บลจ. ธนาคารกลสิกรไทย ถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด ร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร. ปิยสวัสดิ์ อัมระนันทน์	ประธานกรรมการ
2. นางดัยนา บุณนาค	กรรมการ
3. นายเมธี ภัทรากรกุล	กรรมการ
4. นางสาวชัตติยา อินทวิชัย	กรรมการ
5. นางเดือนเพ็ญ ภู่สุวรรณนท์	กรรมการ
6. นายวิวัฒน์ ปิ่นทองกูร	กรรมการ

เจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดร. ปิยสวัสดิ์ อัมระนันทน์	ประธานกรรมการ
2. นางดัยนา บุณนาค	กรรมการผู้จัดการ
3. ดร. อโศก วงศ์ชะอุ่ม	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
4. นางสาวณิธิ ศรีสุวรรณกิจ	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายอึ้งยง นิลเสนา	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางสาวไศกานา เจนบวร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
7. นายวิวัฒน์ พงษ์สฤติย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวสมร ผ่องบรรเจิด	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักพัฒนาองค์กร
9. นางสาวหัตถวา แสงรุจิ	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกองทุนส่วนบุคคลและนักลงทุนสถาบัน
10. นายเกษมตร ชัยวันเพ็ญ	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
11. นางสาวสมใจ เลิศสุวรรณรัตน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
12. นายประเสริฐ ขนบธรรมชัย	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายจัดการลงทุนและวิจัย
13. นายสาธิต บวรสันติสุทธิ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกองทุนรวม
14. นางวราภรณ์ เปรมะสกุล	ผู้อำนวยการ สำนักกำกับและควบคุมภายใน
15. นายนคร ตามไท	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาด
16. นางสาวยุพาวดี ตูจินดา	ผู้อำนวยการ ฝ่ายกองทุนรวม
17. นางสาวจารุภัทร ทองลงยา	ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดการลงทุนและวิจัย
18. นายรัชชัช สฤตดิออภิรักษ์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดการลงทุนและวิจัย
19. นางสาวเพชรรัตน์ โพธิ์วัฒนเสถียร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดการลงทุนและวิจัย
20. นางสาวปรานี เกียรติชัยพิพัฒน์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดการลงทุนและวิจัย
21. นางสุรวดี คำเตียร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายจัดการลงทุนและวิจัย
22. นางวรากล วีระพงษ์วัฒนกุล	ผู้อำนวยการ ฝ่ายปฏิบัติการและบัญชี
23. นางอรชร วงศ์พินิจโรตม	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีกองทุน
24. นางหรรษา สุภิรี	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีกองทุน
25. ดร. แมน ชุตินุเดช	ผู้อำนวยการ สำนักบริหารความเสี่ยง
26. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีกองทุน
27. นางสาวปัทมาวดี สายะเสวี	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ



เหตุขัดข้องที่นำจ่ายผู้รับ ไม่ได้
☐ 1. จำนวนไม่ชัด
☐ 2. ไม่มีเลขบ้านตามหน้าตั๋วที่จ่าย
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับตามจำนวน
☐ 5. ไม่มารับตามกำหนด
☐ 6. เลิกกิจการ
☐ 7. ย้ายไม่ทราบที่อยู่ใหม่
☐ 8. อื่นๆ
ลงชื่อ.....