

รายงานประจำปีกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซิร์ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (2545/2546)
รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือน (1 สิงหาคม 2545 - 31 มกราคม 2546)



สารบัญ

♦ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์เชิ่ท อินเ้ก้กซ์ ฟันด์	1
♦ บริษัทจัดการ	2
♦ สาล์นจากบริษัทจัดการ	3
♦ ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	3
♦ ผลการดำเนินงาน	4
♦ รายงานรายชื้อบริษัทนายหน้าและค่าธรรมเนียมชื้อ-ขายหลักทรัพย์	4
♦ รายงานการชื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ	5
♦ แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	5
♦ รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	6
♦ งบดุล	7
♦ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน	8
♦ งบกำไรขาดทุน	12
♦ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ	13
♦ งบกระแสเงินสด	14
♦ ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	15
♦ หมายเหตุประกอบงบการเงิน	16
♦ รายงานรายชื้อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	24
♦ รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	24

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์เชิท์ อินเด็กซ์ ฟันด์

ประเภทโครงการ	→	กองทุนรวมตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
วันเริ่มโครงการ	→	20 สิงหาคม 2539
จำนวนเงินทุนของโครงการ	→	5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	→	ลงทุนในตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักทรัพย์ประเภทอื่น ๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งจะจำลองการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์เลือกหุ้นที่จะลงทุน ไม่เกิน 120 หลักทรัพย์ โดยผลที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ต่างๆ ที่โครงการจัดการกองทุนรวมลงทุน จะทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของโครงการจัดการกองทุนรวมมีอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงใกล้เคียงกับอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ มากที่สุด
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	→	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	→	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	→	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
ผู้สอบบัญชี	→	บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด
รอบระยะเวลาบัญชี	→	1 กุมภาพันธ์ - 31 มกราคม
ค่าธรรมเนียม	→	ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม ในอัตราร้อยละ 0.75 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม
	→	ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ในอัตราร้อยละ 0.05 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม
	→	ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ในอัตราร้อยละ 0.15 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม โดยมีค่าธรรมเนียมขั้นต่ำ 200,000 บาทต่อปี
	→	ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน (ไม่มี)
	→	ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ในอัตราร้อยละ 0.10 ของมูลค่าหน่วยลงทุน โดยมีอัตราค่าธรรมเนียมขั้นต่ำ 50 บาท

บริษัทจัดการ

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 3 ชั้น 23
ถนนวิฑู เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2263-2800 โทรสาร 0-2263-4001

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท โดยเรียกชำระแล้วร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียน คิดเป็นเงิน 100 ล้านบาท และได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการจัดการลงทุน เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2535

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

1. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	32
2. บริษัท ไทยพาณิชย์นิวยอร์กไลฟ์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	23
3. บริษัท อเมริกันอินเตอร์เนชั่นแนล แอสicurันส์ จำกัด	20
4. ธนาคารไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)	7
5. บริษัทเงินทุน ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	7
6. บริษัทเงินทุน สินอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	7
7. ธนาคารธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	2
8. บริษัท ลอยด์ จอร์จ แมนเนจเม้นท์ (ฮ่องกง) จำกัด	2

รายนามคณะกรรมการ

1. นายชลิต	สถิตย์ทอง	ประธาน
2. นายเอกมล	มนัสวานิช	กรรมการ
3. นายเอกชัย	จงวิศาล	กรรมการ
4. นายสินชัย	ไชยศิริพุมศิริ	กรรมการ
5. นายอดิสร	เสริมชัยวงศ์	กรรมการผู้อำนวยการ

สารสนเทศจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

ในช่วงระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2545 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2546 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็คซ์ ฟันด์ ซึ่งเป็นกองทุนที่ลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นส่วนใหญ่ มีผลตอบแทนจากการลงทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.99 ในขณะที่ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับตัวขึ้นร้อยละ 8.56 และหุ้นที่กองทุนลงทุนมากที่สุด 5 อันดับแรก ได้แก่ บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย, บมจ.ปตท., บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส, บมจ.ธนาคารกรุงไทย และบมจ.ธนาคารกรุงเทพ

สำหรับ 1 ปีต่อจากนี้ไปทางบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์เชีท อินเด็คซ์ ฟันด์ คาดว่าความเสี่ยงหลักที่จะทำให้การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่สามารถปรับตัวสูงขึ้น คือเป็นเรื่องการเกิดสงครามระหว่างสหรัฐอเมริกากับอิรักและถ้าสงครามสามารถสิ้นสุดได้เร็ว การลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจมีแนวโน้มที่ดีขึ้นซึ่งคาดว่าจะให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้นด้วยเช่นกัน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดไทยพาณิชย์เชีท อินเด็คซ์ ฟันด์

ข้าพเจ้า ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์เชีท อินเด็คซ์ ฟันด์ ซึ่งจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2545 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2546 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์เชีท อินเด็คซ์ ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535



(นายณรงค์ รักฝืน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ผลการดำเนินงาน

	ผลตอบแทนย้อนหลัง			
	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี
	31 ต.ค. 45 - 31 ม.ค. 46	31 ก.ค. 45 - 31 ม.ค. 46	31 ม.ค. 45 - 31 ม.ค. 46	31 ม.ค. 43 - 31 ม.ค. 46
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์เชิธ อินเด็กซ์ ฟันด์	3.87%	(0.37%)	7.99%	(26.12%)
เกณฑ์มาตรฐาน	3.58%	(1.60%)	8.56%	(22.52%)

การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

รายงานรายชื่อบริษัทย่อยและค่าธรรมเนียมซื้อ-ขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2545 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2546

ลำดับที่	ชื่อบริษัทย่อย	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ธนชาติ จำกัด	16.30	34.78%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	14.94	31.88%
3	บมจ.หลักทรัพย์ซิกโก้	6.91	14.75%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส วอร์เบิร์ก จำกัด	5.68	12.11%
5	บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด	2.52	5.38%
6	บริษัทหลักทรัพย์ บีที จำกัด	0.51	1.09%
รวม		46.86	100.00%

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2545 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2546

ลำดับที่	ชื่อบริษัทย่อย	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ธนชาติ จำกัด	54.23	32.97%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	47.45	28.85%
3	บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด	22.14	13.46%
4	บริษัทหลักทรัพย์กรุงศรีอยุธยา จำกัด	21.36	12.99%
5	บมจ.หลักทรัพย์ซิกโก้	13.11	7.97%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส วอร์เบิร์ก จำกัด	5.68	3.45%
7	บริษัทหลักทรัพย์ บีที จำกัด	0.51	0.31%
รวม		164.47	100.00%

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

	ครึ่งรอบปีบัญชีหลัง (1 ส.ค. 45 - 31 ม.ค. 46)	รอบปีบัญชี (1 ก.พ. 45 - 31 ม.ค. 46)
	(พันบาท)	(พันบาท)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	128,307	130,861
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม		
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	18,952	71,111
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	47	164
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม	971	2,125
	ร้อยละ (ต่อปี)	ร้อยละ (ต่อปี)
♦ สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.25	0.23
♦ สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.07	0.13
♦ สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.50	1.62

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	ครึ่งรอบปีบัญชีหลัง (1 ส.ค. 45 - 31 ม.ค. 46)		รอบปีบัญชี (1 ก.พ. 45 - 31 ม.ค. 46)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	574.14	0.88765	1,282.17	0.97980
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	45.59	0.07047	116.39	0.08894
ค่าธรรมเนียมทะเบียน (Registrar fee)	107.80	0.16666	214.00	0.16353
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Listed company fee-SET)	53.94	0.08339	107.00	0.08177
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	67.33	0.10409	161.00	0.12303
ค่าประกาศหนังสือพิมพ์มูลค่าหน่วยลงทุน (Newspaper Publication Expense-NAV.)	89.13	0.13781	179.80	0.13740
ค่าใช้จ่ายงานทะเบียนกองทุน (Registration Expense)	13.81	0.02136	27.09	0.02070
ค่าจัดทำรายงานประจำปีและสิ่งพิมพ์ (Annual report and Printing expense)	6.57	0.01016	13.44	0.01027
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	12.21	0.01888	24.02	0.01835
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	970.52	1.50047	2,124.91	1.62379

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

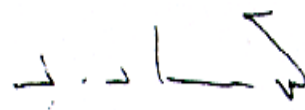
เสนอต่อผู้ถือหน่วยลงทุนของ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



รุทร เชวานะกวี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3247

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด

กรุงเทพฯ : 14 กุมภาพันธ์ 2546

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซท อินเด็กซ์ ฟินด์

งบดุล

ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2546	2545
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่าสุทธิธรรม (ราคาทุน 2546 : 142,033,561 บาท)			
2545 : 164,260,451 บาท)	7	127,996,356	132,799,772
เงินฝากธนาคาร	6,7	4,277,653	4,131,721
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		37,692	38,788
จากการขายเงินลงทุน		-	523,204
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี - สุทธิ		43,973	43,973
รวมสินทรัพย์		<u>132,355,674</u>	<u>137,537,458</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		293,487	1,455,666
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	208,187	228,331
หนี้สินอื่น		4,498	5,118
รวมหนี้สิน		<u>506,172</u>	<u>1,689,115</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>131,849,502</u>	<u>135,848,343</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		395,841,836	440,440,982
ขาดทุนสะสม	3	-63,412,617	-76,408,184
บัญชีปรับสมดุล		-200,579,717	-228,184,455
สินทรัพย์สุทธิ		<u>131,849,502</u>	<u>135,848,343</u>
 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		 3.33	 3.08
 จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย)		 39,584,183.61	 44,044,098.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยศิริพันธุ์)

กรรมการ



(นายอดิสร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชื้อ อินเด็กซ์ ฟันด์
 งบประมาณรายละเอียดยกเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

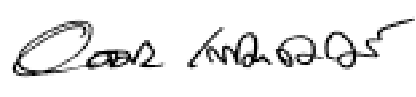
ชื่อหลักทรัพย์	2546			2545		
	จำนวนหุ้น	มูลค่า	ร้อยละของ	จำนวนหุ้น	มูลค่า	ร้อยละของ
	(หุ้น)	สุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (%)	(หุ้น)	สุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (%)
หุ้นจดทะเบียน						
ธุรกิจการเกษตร		1,357,118	1.06		2,358,000	1.78
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหารสัตว์	312,700	1,357,118	1.06	393,000	2,358,000	1.78
ธนาคารพาณิชย์		26,561,202	20.74		31,868,490	24.00
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	142,700	1,048,845	0.82	180,700	1,048,060	0.79
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	106,900	5,986,400	4.68	131,200	6,560,000	4.94
บมจ.ธนาคารเอเชีย	405,375	2,002,553	1.56	360,075	2,088,435	1.57
บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	103,500	936,675	0.73	72,500	1,268,750	0.96
บมจ.ธนาคารดีบีเอส ไทยท努	133,000	671,650	0.52	186,100	1,302,700	0.98
บริษัทเงินทุนฯ	119,700	604,485	0.47	132,900	870,495	0.66
บมจ.ธนาคารกรุงไทย	814,200	6,147,210	4.80	963,800	9,734,380	7.33
บมจ.ธนาคาร ธนชาด	73,772	914,773	0.71	78,872	1,624,763	1.22
บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	73,200	2,452,200	1.92	70,600	1,553,200	1.17
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	174,000	5,263,500	4.11	202,100	4,789,770	3.61
บมจ.ธนาคารทหารไทย	148,020	532,872	0.42	174,220	1,027,898	0.77
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี รัตนสิน	6	39	-	6	39	-
วัสดุก่อสร้างและตกแต่ง		19,659,793	15.36		13,490,956	10.16
บมจ.อเมริกันสแตนดาร์ดฯ	-	-	-	1,000	107,000	0.08
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	8,450	11,018,800	8.61	11,050	7,116,200	5.36
บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	19,482	4,363,968	3.41	27,482	3,957,408	2.98
บมจ.สหวิริยาสีเคลือบสี	123,000	1,094,700	0.85	158,700	479,274	0.36
บมจ.ไทย-เยอรมัน เซรามิกฯ	20,700	993,600	0.78	45,100	892,980	0.67
บมจ.ไทยผลิตภัณฑ์ปิโตร	152,000	510,720	0.40	66,700	148,074	0.11
บมจ.ทีพีไอ โพลีน	57,100	862,210	0.67	59,400	790,020	0.60
บมจ.วนชัย กรุ๊ป	97,700	815,795	0.64	-	-	-
เคมีภัณฑ์และพลาสติก		4,811,572	3.76		3,703,351	2.79
บมจ.อะโรเมติกส์(ประเทศไทย)	60,900	545,055	0.43	60,900	153,468	0.12
บมจ.ปิโตรเคมีแห่งชาติ	27,200	1,387,200	1.08	31,000	1,410,500	1.06
บมจ.ไทยพลาสติกฯ	3,900	354,900	0.28	3,900	196,950	0.15
บมจ.อุตสาหกรรมปิโตรเคมีกลไทย	566,200	1,800,516	1.41	564,400	1,659,336	1.25
บมจ.วินไทย	64,634	723,901	0.56	64,634	283,097	0.21
พาณิชย์		3,455,120	2.69		5,040,600	3.79
บมจ.บิกซี ซูเปอร์เซ็นเตอร์	61,200	1,015,920	0.79	93,900	2,084,580	1.57
บมจ.ไอซีซีอินเตอร์เนชั่นแนล	4,100	1,025,000	0.80	4,800	921,600	0.69
บมจ.ลือข่าย	-	-	-	31,237	282,695	0.21
บมจ.สยามเม็ค โคร	20,400	703,800	0.55	24,300	1,087,425	0.82
บมจ.สหพัฒนาปิโตร	5,000	325,000	0.25	5,000	340,000	0.26
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	4,700	385,400	0.30	4,700	324,300	0.24

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยศิริพุมศิริ)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซิร์ท อินเด็กซ์ ฟันด์
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2546			2545		
	จำนวนหุ้น	มูลค่า	ร้อยละของ	จำนวนหุ้น	มูลค่า	ร้อยละของ
		ยุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน		ยุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
	(หุ้น)	(บาท)	(%)	(หุ้น)	(บาท)	(%)
สื่อสาร		12,435,808	9.72		18,730,244	14.10
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	207,000	7,296,750	5.70	244,000	9,821,000	7.39
บมจ.จีสมิน อินเทอร์เน็ต	-	-	-	46,200	184,800	0.14
บมจ.ชินเซาเทล	38,600	548,120	0.43	46,600	1,099,760	0.83
บมจ.ชิน คอร์ปอเรชั่น	229,800	2,527,800	1.98	275,000	4,565,000	3.44
บมจ.ทีทีคอม เอเชีย คอร์ปอเรชั่น	193,600	902,176	0.70	200,000	2,000,000	1.50
บมจ.ทีทีเอ็น	267,800	626,652	0.49	72,300	222,684	0.17
บมจ.ยูไนเต็ดคอมมูนิเคชั่นอินดัสทรี	44,900	534,310	0.42	46,500	837,000	0.63
เครื่องใช้ไฟฟ้าและคอมพิวเตอร์		1,306,000	1.02		1,291,010	0.97
บมจ.เคพีโทรนิค อินเทอร์เน็ต	-	-	-	201,000	192,960	0.15
บมจ.ซี.อี.ไอ.	18,000	468,000	0.37	1,800	403,200	0.30
บมจ.มูราโมโต้ อิเล็กทรอนิกส์	3,200	448,000	0.35	3,200	281,600	0.21
บมจ.ซิงเกอร์ ประเทศไทย	7,500	390,000	0.30	8,700	413,250	0.31
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		5,365,477	4.19		8,304,113	6.25
บมจ.แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	32,500	1,056,250	0.82	32,500	1,096,875	0.82
บมจ.เซอร์คิท อิเล็กทรอนิกส์อินดัสทรี	300	2,040	-	17,200	209,840	0.16
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์	92,430	2,726,685	2.13	113,230	4,444,278	3.35
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	15,800	1,034,900	0.81	15,800	1,437,800	1.08
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์	6,060	290,880	0.23	5,060	237,820	0.18
บมจ.เค.อาร์.พี.ริชชั่น	126,100	254,722	0.20	135,000	715,500	0.54
บมจ.เซมิคอนดักเตอร์	-	-	-	13,500	162,000	0.12
พลังงาน		19,941,300	15.58		18,824,265	14.17
บมจ.บ้านปู	23,100	796,950	0.62	21,800	626,750	0.47
บมจ.บางจากปิโตรเลียม	52,000	212,160	0.16	89,600	506,240	0.38
บมจ.ผลิตไฟฟ้า	42,400	1,558,200	1.22	55,500	2,095,125	1.58
บมจ. ปตท.	209,000	8,987,000	7.02	180,400	6,223,800	4.69
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	45,100	5,817,900	4.55	62,900	6,856,100	5.16
บมจ.ผลิตไฟฟ้าราชบุรี โฮลดิ้ง	129,100	2,569,090	2.01	152,500	2,516,250	1.89
บันเทิงและสันทนาการ		6,566,294	5.13		6,552,170	4.93
บมจ.บีอีซี เวิลด์	13,600	2,937,600	2.30	18,400	4,563,200	3.44
บมจ.ซี วี ดี เอนเตอร์เทนเมนต์	41,000	383,350	0.30	24,700	180,310	0.13
บมจ.ดิจิตอล ออเน้า อินเทอร์เน็ต	202,200	224,442	0.18	70,000	130,900	0.10
บมจ.จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่	50,000	890,000	0.70	5,500	583,000	0.44
บมจ.ไอทีวี	88,100	362,972	0.28	-	-	-
บมจ.เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป	8,200	606,800	0.47	-	-	-
บมจ.ซาฟารีเวิลด์	47,500	195,700	0.15	33,500	111,890	0.08
บมจ.ยูไนเต็ด บรอดคาสติ้ง	63,100	965,430	0.75	73,900	982,870	0.74

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยพิ่มศิริ)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซิร์ท อินเตอร์เนชั่นแนล ฟันด์
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2546			2545		
	จำนวนหุ้น	มูลค่า	ร้อยละของ	จำนวนหุ้น	มูลค่า	ร้อยละของ
		ยุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน		ยุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
	(หุ้น)	(บาท)	(%)	(หุ้น)	(บาท)	(%)
เงินทุนและหลักทรัพย์		5,881,622	4.60		5,588,591	4.21
บมจ.เงินทุนเอสจี สินเอเชีย	39,700	149,272	0.12	62,800	524,380	0.40
บมจ.หลักทรัพย์เอบีเอ็น แอมโร เอเชีย	11,100	352,425	0.27	11,100	432,900	0.33
บมจ.เงินทุนบลคัลกซ์	20,000	97,200	0.08	32,900	200,690	0.15
บมจ. เงินทุนธนสยาม	19,800	-	-	19,800	-	-
บมจ.เงินทุนเอกธนกิจ	10,600	-	-	10,600	-	-
บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)	160,100	624,390	0.49	143,300	590,396	0.44
บมจ.เงินทุนเกียรตินาคิน	31,600	971,700	0.76	25,000	781,250	0.59
บมจ. เงินทุนธนชาติ	106,800	1,516,560	1.18	141,800	1,815,040	1.37
บมจ. เงินทุนสินอุตสาหกรรม	56,436	392,230	0.31	38,868	334,265	0.25
บมจ.เงินทุนหลักทรัพย์ซีทีก้า	13,000	-	-	13,000	-	-
บมจ.สยามพาณิชย์ลิสซิ่ง	18,900	685,125	0.54	21,800	615,850	0.46
บมจ. เงินทุนทีสโก้	37,200	784,920	0.61	17,700	293,820	0.22
บมจ.หลักทรัพย์ซีเอ็มไอ	11,400	307,800	0.24	-	-	-
อาหารและเครื่องดื่ม		1,158,190	0.90		1,085,000	0.82
บมจ.เสริมสุข	1,800	363,600	0.28	1,800	306,000	0.23
บมจ.ไทยยูเนี่ยน โฟรเซน โปรดักส์	43,900	794,590	0.62	38,000	779,000	0.59
โรงแรมและบริการท่องเที่ยว		1,638,980	1.28		1,268,330	0.96
บมจ.นิวอิมพีเรียล โฮเต็ล	-	-	-	10,600	164,300	0.12
บมจ.ลา구나รีสอร์ทแอนด์โฮเต็ล	21,000	966,000	0.76	21,000	714,000	0.54
บมจ.โรงแรมโอเรียนเต็ล	1,100	321,200	0.25	1,100	220,000	0.17
บมจ.แปซิฟิก แอสเซทส์	71,500	351,780	0.27	34,700	170,030	0.13
ประกันภัยและประกันชีวิต		1,083,600	0.85		791,400	0.60
บมจ.ศรีอยุธยาประกันภัย	2,300	317,400	0.25	2,300	239,200	0.18
บมจ.กรุงเทพประกันภัย	2,400	494,400	0.39	1,600	320,000	0.24
บมจ.ไทยรับประกันภัยต่อ	7,200	271,800	0.21	7,200	232,200	0.18
เหมืองแร่		434,600	0.34		557,600	0.42
บมจ.ผาแดงอินดัสทรี	41,000	434,600	0.34	41,000	557,600	0.42
อื่น ๆ		227,500	0.18		189,000	0.14
บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำฯ	7,000	227,500	0.18	7,000	189,000	0.14
บรรจุกัญชา		338,112	0.26		117,975	0.09
บมจ.สตาร์เอนเตอร์	3,900	117,000	0.09	3,900	117,975	0.09
บมจ.ไทยฟิล์มอินดัสตรี	66,600	221,112	0.17	-	-	-
การพิมพ์และสิ่งพิมพ์		924,820	0.72		981,500	0.74
บมจ.มติชน	5,200	322,400	0.25	5,200	291,200	0.22
บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป	33,800	419,120	0.33	33,800	507,000	0.38
บมจ.โพสต์ พับลิชชิ่ง	4,700	183,300	0.14	4,700	183,300	0.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยศิริวงศ์)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชื้อเพลิง อินเทอร์เน็ต
 งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

การแสดงผลรายละเอียดยุทธศาสตร์ในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2546			2545		
	มูลค่า	ร้อยละของ	มูลค่าเงินลงทุน	มูลค่า	ร้อยละของ	มูลค่าเงินลงทุน
	จำนวนหุ้น	ดัชนีรวม		จำนวนหุ้น	ดัชนีรวม	
	(หุ้น)	(บาท)	(%)	(หุ้น)	(บาท)	(%)
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		9,217,515	7.20	6,216,572	4.68	
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	15,200	291,840	0.23	-	-	-
บมจ. เอเชียนพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	14,800	640,100	0.50	-	-	-
บมจ.บางกอกแลนด์	134,400	408,576	0.32	125,000	412,500	0.31
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	33,200	879,800	0.69	5,400	263,250	0.20
บมจ.แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	63,775	535,710	0.42	48,975	651,367	0.49
บมจ.อิตาเลียนไทย ดีเวลลอปเม้นท์	31,700	697,400	0.54	30,500	585,600	0.44
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	489,600	4,259,520	3.32	66,460	3,389,460	2.55
บมจ.เอ็ม บี เค ดีเวลลอปเม้นท์	16,500	573,375	0.45	16,500	433,125	0.33
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	94,020	676,944	0.53	56,620	481,270	0.36
บมจ.แสนสิริ	45,000	254,250	0.20	-	-	-
เยื่อกระดาษและกระดาษ		623,546	0.49	419,010	0.32	
บมจ.แอ็คควานซ์ อะโกร	28,349	385,546	0.30	27,749	419,010	0.32
บมจ.ฟินิคซ์ พัลปะ	3,500	238,000	0.19	-	-	-
สิ่งทอ เครื่องนุ่งห่ม และรองเท้า		1,036,250	0.81	931,200	0.70	
บมจ.สาชูเนี่ยน	40,800	738,480	0.58	40,800	620,160	0.47
บมจ.ไทยเรดอน	600	120,000	0.09	-	-	-
บมจ.ทุนเท็กซ์ (ประเทศไทย)	61,300	177,770	0.14	57,600	311,040	0.23
ขนส่ง		3,626,490	2.83	4,402,395	3.32	
บมจ.ทางด่วนกรุงเทพ	51,900	757,740	0.59	51,900	742,170	0.56
บมจ.การบินไทย	91,800	2,868,750	2.24	131,900	3,660,225	2.76
ยานพาหนะและอุปกรณ์		100,000	0.08	88,000	0.07	
บมจ.สยามกันท์ กรุ๊ป	2,000	100,000	0.08	2,000	88,000	0.07
ใบสำคัญแสดงสิทธิ		245,447	0.19	-	-	-
บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป	8,450	23,998	0.02	-	-	-
บมจ.วันชัย กรุ๊ป	32,566	221,449	0.17	-	-	-
รวมหุ้นจดทะเบียน		127,996,356	100.00	132,799,772	100.00	
หุ้นไม่จดทะเบียน						
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์		-	-	-	-	-
สิทธิในการซื้อหุ้น(Purchase Rights) ของ บมจ.เทเลคอมเอเชีย คอร์ปอเรชั่น	47,905	-	-	47,905	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ		-	-	-	-	-
บมจ. เงินทุนธนชาต	3,125	-	-	3,125	-	-
บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)	143,300	-	-	143,300	-	-
รวมหุ้นไม่จดทะเบียน		-	-	-	-	-
ยอดรวมเงินลงทุน		127,996,356	100.00	132,799,772	100.00	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยศิริพันธุ์)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซิร์ท อินดีกซ์ ฟันด์
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2546	2545
รายได้จากการลงทุน			
รายได้เงินปันผล		3,408,036	2,264,989
รายได้ดอกเบี้ย		9,573	7,915
รวมรายได้		<u>3,417,609</u>	<u>2,272,904</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมตัดจ่าย	4	107,000	54,233
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,7	1,282,168	1,357,823
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	4	116,385	140,575
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,7	214,000	207,095
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	4	244,356	509,569
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		161,000	126,000
รวมค่าใช้จ่าย		<u>2,124,909</u>	<u>2,395,295</u>
รายได้ (ขาดทุน) จากการลงทุนสุทธิ		<u>1,292,700</u>	<u>-122,391</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		-5,720,607	-4,205,954
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	5	17,423,474	770,219
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		<u>11,702,867</u>	<u>-3,435,735</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>12,995,567</u>	<u>-3,558,126</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วย			
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>0.33</u>	<u>-0.08</u>
จำนวนหน่วยลงทุนเฉลี่ยที่ออกอยู่ในระหว่างปี (หน่วย)		<u>39,420,577</u>	<u>47,356,123</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยศิริพุมศิริ)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซท อินเด็กซ์ ฟินด์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2546</u>	<u>2545</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้ (ขาดทุน) จากการลงทุนสุทธิ	1,292,700	-122,391
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	-5,720,607	-4,205,954
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	17,423,474	770,219
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	<u>12,995,567</u>	<u>-3,558,126</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปีจำนวน 22,958,042.20 หน่วย		
มูลค่าหน่วยละ 10 บาท (2545 : 11,843,482.94 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	229,580,422	118,434,829
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปีจำนวน 27,417,956.81 หน่วย		
มูลค่าหน่วยละ 10 บาท (2545 : 16,969,663.37 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	<u>-274,179,568</u>	<u>-169,696,634</u>
หน่วยลงทุนที่ลดลงในระหว่างปีจำนวน 4,459,914.61 หน่วย		
มูลค่าหน่วยละ 10 บาท (2545 : 5,126,180.44 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	-44,599,146	-51,261,805
บวก : การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้นของบัญชีปรับสมดุล	27,604,738	36,247,165
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	<u>-16,994,408</u>	<u>-15,014,640</u>
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	<u>-3,998,841</u>	<u>-18,572,766</u>
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	<u>135,848,343</u>	<u>154,421,109</u>
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	<u><u>131,849,502</u></u>	<u><u>135,848,343</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยศิริพุ่มศิริ)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

(หน่วย : บาท)

	2546	2545
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	12,995,567	-3,558,126
ปรับกระทบรายการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	-22,955,837	-15,432,248
การขายเงินลงทุน	39,462,120	21,054,875
การซื้อขายเงินลงทุนสุทธิ	16,506,283	5,622,627
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยลดลง (เพิ่มขึ้น)	1,096	-8,774
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนลดลง (เพิ่มขึ้น)	523,204	-523,204
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	-107,000	-98,206
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-1,162,179	1,257,368
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายลดลง	-20,144	-12,931
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-620	3,201
ค่าธรรมเนียมตัดจ่าย	107,000	54,233
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5,720,607	4,205,954
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	-17,423,474	-770,219
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	17,140,340	6,171,923
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุน	76,573,983	33,188,367
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-93,568,391	-48,203,007
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	-16,994,408	-15,014,640
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	145,932	-8,842,717
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	4,131,721	12,974,438
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	4,277,653	4,131,721

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายสินชัย ไชยศิริพุ่มศิริ)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซท อินเด็กซ์ ฟินด์
ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2546, 2545, 2544 และ 2543

(หน่วย : บาท)

	<u>2546</u>	<u>2545</u>	<u>2544</u>	<u>2543</u>
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)				
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	3.08	3.14	4.51	3.48
รายได้ (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุน				
รายได้ (ขาดทุน) จากการลงทุนสุทธิ	0.02	-	-0.03	-0.05
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	-0.11	-0.07	-0.08	-0.41
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น จากเงินลงทุน	0.34	0.01	-1.26	1.49
รายได้ (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.25	-0.06	-1.37	1.03
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	<u>3.33</u>	<u>3.08</u>	<u>3.14</u>	<u>4.51</u>

อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจาก

การดำเนินงานต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ย

ระหว่างปี (%)	9.93	-2.70	-31.91	20.88
---------------	------	-------	--------	-------

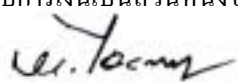
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (บาท)	131,849,502	135,848,343	154,421,109	122,954,874
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ เฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.62	1.82	1.91	1.50
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ เฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.61	1.73	1.14	0.99
อัตราส่วนของจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการ ซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ เฉลี่ยระหว่างปี (%)*	52.06	30.91	64.75	112.01
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	130,872,219	131,644,837	116,489,631	77,569,933

ข้อมูลเพิ่มเติม

*การซื้อขายเงินลงทุนไม่รวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน การซื้อเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือ
การขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาซื้อคืน ซึ่งคำนวณโดยวิธีถ่วงน้ำหนักด้วยมูลค่าเงินลงทุนแต่ละประเภทคงเหลือ ณ วันสิ้นปี

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นายสินชัย ไชยศิริพุมศิริ)

กรรมการ



(นายอดิศร เสริมชัยวงศ์)

กรรมการผู้อำนวยการ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์ เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (กองทุนเปิด) โดยได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2539 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท และมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ไทยพาณิชย์ จำกัด”) (บริษัทจัดการฯ) เป็นผู้จัดการกองทุน กองทุนฯ ได้จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา และประเภทสถาบันทั้งจากในและต่างประเทศที่ต้องการลงทุนในโครงการจัดการกองทุนรวมที่ลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบายการลงทุนคือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมโดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหลักทรัพย์ประเภทอื่น ๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โครงการไม่มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผล เว้นแต่กรณีที่บริษัทจัดการฯ เห็นว่าการพิจารณาจ่ายเงินปันผลจะเป็นการสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2544 กองทุนรวมดังกล่าวได้จดทะเบียนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนเพิ่มขึ้นโดยสามารถทำการสั่งซื้อและขายคืนหน่วยลงทุนผ่านตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนผ่านระบบนายทะเบียนหน่วยลงทุนและสามารถทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทยฉบับที่ 42 เรื่องการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ซึ่งมีผลบังคับตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 นอกจากนี้กองทุนฯ ได้ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการคำนวณมูลค่าสุทธิของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร. 5/2545 ลงวันที่ 20 มิถุนายน 2545

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกองทุนฯ โดยสรุปมีดังต่อไปนี้ :-

2.1 รายได้และค่าใช้จ่าย

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่าย ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มามีสิทธิจะได้รับ ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

2.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิใน เงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนฯ จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงในราคาที่ยกมาตามข้อกำหนดของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร. 5/2545 ซึ่งผู้จัดการกองทุนพิจารณาแล้วว่าเป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่า เงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน ราคาทุนของเงินลงทุนที่ จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

2.3 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไร สะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

2.4 การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วย

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วยคำนวณโดยการหารจำนวนที่ เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีด้วยจำนวนหน่วยลงทุนถัวเฉลี่ยที่ออกอยู่ ในระหว่างปี

2.5 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ในบางกรณี ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ในการ ประมาณการรายการบัญชีบางรายการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุ ประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงในภายหลังจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3. ขาดทุนสะสม

(หน่วย : บาท)

	<u>2546</u>	<u>2545</u>
ขาดทุนสะสมส่วนที่ไม่สามารถแยกแสดงเป็นรายการต่างหาก	(12,943,845)	(12,943,845)
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	(2,059,256)	(1,936,865)
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	(29,944,404)	(25,738,450)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	(31,460,679)	(32,230,898)
ขาดทุนสะสมต้นปี	(76,408,184)	(72,850,058)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	<u>12,995,567</u>	<u>(3,558,126)</u>
ขาดทุนสะสมปลายปี	<u>(63,412,617)</u>	<u>(76,408,184)</u>

4. ค่าใช้จ่าย

- 4.1 ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน มีรายละเอียดดังนี้ :-

ค่าใช้จ่าย	อัตราเดิมร้อยละ	อัตราใหม่ร้อยละ	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1.00	0.75	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.10	0.05	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	0.15	0.15	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ

เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2545 บริษัทจัดการฯ ประกาศลดค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ โดยมีผลเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2545 เป็นต้นไป ค่าธรรมเนียมข้างต้นยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนรวมเป็นรายเดือน บริษัทจัดการฯ จะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกำหนดขั้นต่ำ 200,000 บาทต่อปี

ค่าธรรมเนียมตัดจ่ายประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นสำหรับโครงการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อิน เด็กซ์ ฟันด์ โดยตรง โดยจะเรียกเก็บจากกองทุนรวมเป็นรายปีและตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน ภายในหนึ่งปี ได้แก่ ค่าธรรมเนียมในการนำหน่วยลงทุนจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรายปีในอัตราร้อยละ 0.025 ของมูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันจดทะเบียนในปีแรก ส่วนปีต่อไปคำนวณจากมูลค่าเฉลี่ยของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาของปีค่าธรรมเนียมในปี ปัจจุบันและในปีก่อน ค่าธรรมเนียมรายปีกำหนดขั้นต่ำ 50,000 บาทต่อปีแต่ไม่เกิน 100,000 บาทต่อปี

4.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย :-

- (1) ค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุนรวมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมตามที่จ่ายจริงและในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน ภายในรอบปีบัญชีที่ได้รับประโยชน์จากค่าใจ่ายนั้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี ค่าจัดทำ จัดพิมพ์และจัดส่งหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุน ทั้งส่วนสรุปข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบและส่วนข้อมูลโครงการ
- (2) ค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการดำเนินงานของกองทุนรวมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมตามจำนวนที่จ่ายจริง และในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมครั้งเดียวทั้งจำนวน เช่น ค่าประกาศในหนังสือพิมพ์ ค่าแบบพิมพ์ ค่าไปรษณียากรสำหรับการส่งเอกสารต่าง ๆ หรือหนังสือติดต่อกับผู้ถือหน่วยลงทุน ค่าที่ปรึกษากฎหมายและอื่น ๆ ตามที่จ่ายจริง
- (3) ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของกองทุนที่เรียกเก็บจากกองทุนตามจำนวนที่จ่ายจริงโดยในทางบัญชีบริษัทจัดการฯ จะพิจารณาตัดจ่ายทั้งจำนวนหรือทยอยตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนเฉลี่ยเท่ากันทุกวันตามระยะเวลาที่จะได้รับประโยชน์จากค่าใจ่ายนั้น ๆ เช่น ค่าใช้จ่ายในการจัดทำและค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด การส่งเสริมการขาย ตลอดจนการสัมมนาแนะนำกองทุน ทั้งนี้ การตัดจ่ายค่าใจ่ายดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

5. รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	(หน่วย : บาท)	
	2546	2545
โอนกลับรายการขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	31,460,679	32,230,898
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	(14,037,205)	(31,460,679)
รวมรายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	<u>17,423,474</u>	<u>770,219</u>

รายการกำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนอาจเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีปัจจุบัน ซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร/ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

6. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545 กองทุนฯได้ลงทุนในเงินฝากประเภทออมทรัพย์กับธนาคารต่าง ๆ ดังนี้ :-

ธนาคาร	เงินต้น (บาท)		อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	
	2546	2545	2546	2545
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	2,440	47,880	0.00	0.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	4,275,213	4,083,841	0.125	0.125
	<u>4,277,653</u>	<u>4,131,721</u>		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการฯ ธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการฯ รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังต่อไปนี้ :-

(หน่วย : บาท)

	2546	2545	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,282,168	1,357,823	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	214,000	207,095	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินลงทุน	396,082	268,140	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	345,947	181,792	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่านายหน้า	22,137	-	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ธนาคาร ไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	744,967	1,153,245	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	155,922	-	ราคาตลาด

(หน่วย : บาท)

	<u>2546</u>	<u>2545</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทเงินทุน ธนชาติ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	228,038	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	694,019	-	ราคาตลาด
ธนาคาร ธนชาติ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท เงินทุนเอกชาติ จำกัด (มหาชน)”)			
ซื้อเงินลงทุน	226,915	733,389	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	441,606	433,936	ราคาตลาด
บริษัทเงินทุน สินอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	315,672	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	437,806	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 และ 2545 กองทุนไม่มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	<u>2546</u>	<u>2545</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	92,884	119,870
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	2,440	47,880
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	2,452,200	1,553,200
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	18,176	18,175
ธนาคาร ไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	936,675	1,268,750
บริษัทเงินทุน ธนชาติ จำกัด		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	1,516,560	1,815,040
ธนาคาร ธนชาติ จำกัด (มหาชน)		
(เดิมชื่อ “บริษัทเงินทุน เอกชาติ จำกัด (มหาชน)”)		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	914,773	1,624,763
บริษัทเงินทุน สินอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	392,230	334,265

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 68,138,565 บาท (2545 : 40,693,079 บาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 52.06 (2545 : ร้อยละ 30.91) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนฯ ไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

9.1 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนฯ เชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 มกราคม 2546 ที่มีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน	-	127,996,356	127,996,356
เงินฝากธนาคาร	4,275,213	2,440	4,277,653

9.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

สินทรัพย์ทางการเงินของกองทุนฯ ประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด และเงินฝากธนาคาร กองทุนฯ จึงไม่คาดว่าจะมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

9.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนฯมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเนื่องจากกองทุนฯมีลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยของเงินฝากธนาคารซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของกองทุน กองทุนฯไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้ดังกล่าว

9.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนฯไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

9.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนฯมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ รวมทั้งภาวะเศรษฐกิจและการเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ความสามารถในการทำกำไรและนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่ลงทุน

10. การแสดงรายการในงบการเงิน

กองทุนฯได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีในงบกระแสเงินสดและคำนวณข้อมูลอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2545 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีและการคำนวณของปีปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯตามที่ได้รายงานไปแล้ว

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2545 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2546

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
*1	ธนาคารไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)	14	นายกิตติพันธ์ ลำรวจรวมผล
*2	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	15	นายวรเทพ ดันดีนิรนาท
3	บริษัท ไทยพาณิชย์นิวยอร์กไลฟ์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	16	นายเก่งกล้า รักเผ่าพันธุ์
4	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	17	นายศักดิ์ดา มานวพัฒน์
5	บริษัท ศูนย์วิจัย ไทยพาณิชย์ จำกัด	18	น.ส.สุธิตา เตชะพูลผล
6	บริษัท อเมริกันอินเตอร์เนชั่นแนล แอสicurันส์ จำกัด	19	นายชลธิ์ โลกิตถจริยา
*7	บริษัทเงินทุน ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	20	นายชูเกียรติ ธิติหิรัญเจริญ
*8	บริษัทเงินทุน สินธุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	21	นางนราวดี ใจจงกิจ
9	บริษัทไทยเรตติ้งเอนดิออนฟอร์เมชั่นเซอร์วิส จำกัด	22	นายธนากรณ พันธ์พุทธรักษ์
*10	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด	23	นายชลธิ์ พรโรจนางกูร
11	ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	24	นายดุสิตพงษ์ วงศ์ศิริธร
12	นายธีระ ภูตระกูล	25	น.ส.วราภรณ์ จันทรชื่น
13	นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	26	นายปณตพล ตัณฑวิเชียร

* แสดงรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2545 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2546

ประเภทธุรกรรม	สัดส่วนการทำธุรกรรมแต่ละประเภทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เมื่อเทียบกับการทำธุรกรรมประเภทเดียวกันนั้นทั้งหมด (ร้อยละ)
♦ การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	1
♦ การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	0
♦ การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกมาใหม่ ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่าย หรือผู้จัดการโครงการระดมตราสารแห่งหนึ่ง	12
♦ การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ถือ	7
♦ การซื้อตราสารแห่งหนึ่งที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง รับอาวัล หรือสลักหลังโอนประเภทมีสิทธิไต่เบี่ย	0