

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์

ร าย จ า น ป ร ะ จ า ป ี 2 5 4 8 / 2 5 4 9

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์

ประเภทโครงการ	: ตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
วันเริ่มโครงการ	: 20 สิงหาคม 2539
จำนวนเงินลงทุนของโครงการ	: 10,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 1,000 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	: ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่นๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจะจำลองการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ โดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ทำการเลือกหลักทรัพย์ที่จะทำการลงทุน จำนวนไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันทำการทุกสิ้นเดือน โดยผลที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ต่างๆ ที่โครงการจัดการกองทุนรวมลงทุนจะทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของโครงการจัดการกองทุนรวมมีอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงใกล้เคียงกับอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมากที่สุด
ลักษณะพิเศษ	: กองทุนรวมดัชนี รายละเอียด : กองทุนรวมที่มีนโยบายสร้างผลตอบแทนของกองทุนรวมให้เป็นไปตามการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	: ธนาคารซีทีแบงก์
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
ผู้สอบบัญชี	: บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด
รอบระยะเวลาบัญชี	: 1 กุมภาพันธ์ - 31 มกราคม
ค่าธรรมเนียม	: - ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม ในอัตราร้อยละ 0.75* ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม - ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ในอัตราร้อยละ 0.05* ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม - ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ในอัตราร้อยละ 0.15* ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม - ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน (ไม่มี) - ค่าธรรมเนียมการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ในอัตราร้อยละ 0.10* ต่อปีของมูลค่าหน่วยลงทุน * ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

ในปี 2548 ที่ผ่านมามีการเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยต่ำกว่าที่มีการคาดการณ์ไว้ก่อนหน้า ทั้งนี้เป็นผลกระทบมาจากการที่ราคาน้ำมันได้มีการปรับตัวสูงขึ้น อัตราเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้นและการขึ้นอัตราดอกเบี้ยที่ตามมา ล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้เศรษฐกิจชะลอตัวลง แต่อย่างไรก็ตาม ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสามารถปรับตัวเพิ่มขึ้น 6.83 เปอร์เซ็นต์ เทียบกับการปรับตัวลดลง 13.5 เปอร์เซ็นต์ในปี 2547

สำหรับภาวะตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2549 คาดว่าน่าจะดีขึ้น เนื่องจากดัชนี ณ ปัจจุบันยังถือว่าอยู่ในระดับที่ P/E ต่ำ เมื่อเทียบกับตลาดในภูมิภาค จึงน่าเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ตลาดหุ้นไทยยังเป็นที่น่าสนใจของนักลงทุนต่างชาติ ดังนั้น การลงทุนในกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์ ซึ่งมีนโยบายลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นหลักจะเป็นวิธีหนึ่งที่ให้ผลตอบแทนที่ขึ้นกับดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นสำคัญ

ท้ายสุด บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การส่งเสริมและสนับสนุนด้วยดีมาโดยตลอด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมดังกล่าว สำหรับระยะเวลาดังกล่าวที่ 1 กุมภาพันธ์ 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549 และรอบเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ



ผู้ดูแลผลประโยชน์
Vunvipa Kusakul
Vice President

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์	3 เดือน 31 ต.ค. 48- 31 ม.ค. 48	6 เดือน 29 ก.ค. 48- 31 ม.ค. 49	1 ปี 31 ม.ค. 48- 31 ม.ค. 49	3 ปี 31 ม.ค. 46- 31 ม.ค. 49
ไทยพาณิชย์เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์ ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ	11.73% 11.72%	13.77% 12.87%	10.94% 8.65%	114.99% 106.11%

การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Funds direct expenses)	ครึ่งรอบปีบัญชีหลัง (1 ส.ค. 48- 31 ม.ค. 49)		รอบปีบัญชี (1 ก.พ. 48- 31 ม.ค. 49)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปี ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปี ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	5,430.96	0.80201	11,840.07	0.80135
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	362.06	0.05347	789.34	0.05342
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	1,086.19	0.16040	2,368.01	0.16027
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-	-	-
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	111.06	0.01640	263.00	0.01780
ค่าประกาศหนังสือพิมพ์มูลค่าหน่วยลงทุน (Newspaper Publication Expense-NAV.)	69.87	0.01032	-	-
ค่าใช้จ่ายงานทะเบียนกองทุน (Registration Expense)	117.15	0.01730	296.69	0.02008
ค่าจัดทำรายงานประจำปีและสิ่งพิมพ์ (Annual report and Printing expense)	-	-	150.65	0.01020
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other expenses)	197.73	0.02920	384.46	0.02602
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	7,375.02	1.08910	16,092.22	1.08914

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานรายเดือนบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ชื่อ-นาย หลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	2,711.18	47.40%
2	บริษัทหลักทรัพย์ธนชาติ จำกัด	1,406.71	24.59%
3	บมจ.หลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย)	1,159.09	20.26%
4	บมจ.หลักทรัพย์ยูไนเต็ด	442.69	7.74%
รวม		5,719.66	100.00%

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	1,541.31	50.21%
2	บริษัทหลักทรัพย์ธนชาติ จำกัด	825.94	26.90%
3	บมจ.หลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย)	592.73	19.31%
4	บมจ.หลักทรัพย์ยูไนเต็ด	109.96	3.58%
รวม		3,069.94	100.00%

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่างๆ

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549

	ครึ่งรอบปีบัญชีหลัง (1 ส.ค. 48- 31 ม.ค. 49) (พันบาท)	รอบปีบัญชี (1 ก.พ. 48- 31 ม.ค. 49) (พันบาท)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1,343,300	1,477,511
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม		
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	1,395,209	2,418,440
ค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	3,070	5,720
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆ รวม	7,375	16,092
	ร้อยละ (ต่อปี)	ร้อยละ (ต่อปี)
● สัดส่วนค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.22	0.24
● สัดส่วนค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.45	0.38
● สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.09	1.09

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
*1	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	11	นายเก่งกล้า รักเผ่าพันธุ์
*2	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	12	นายชูเกียรติ อิติทิริญเจริญ
3	นายสุเมธ ตันติเวชกุล	13	นายรเทพ ตันตินิรนาท
4	นายบุญชู ตีระกสสาร	14	นายศักดิ์ มาแนวพัฒน์
5	นายวิรัตน์ รัตนารณ	15	น.ส.สุรัตนา เตชะพุดผล
6	นายเอกมล มั่นสวานิช	16	นายอนากรณ์ พันธุ์ฤกษ์
7	บริษัทไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชั่นเซอร์วิส จำกัด	17	นายวิชชุ จันทาทับ
8	ผู้ถือหุ้นลงทุน	18	น.ส.วรารัตน์ จันทรีชื่น
9	นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	19	น.ส.สุทธิณี ลิ้มะกุลธร
10	น.ส.พัชรินทร์ เตชะเคหะกิจ	20	น.ส.นรี พฤกษยาภัย

* แสดงรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายงานข้อมูลการกำธูรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2548 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2549

ประเภทธุรกรรม	สัดส่วนการทำธุรกรรมแต่ละประเภทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเมื่อเทียบกับการทำธุรกรรมประเภทเดียวกันทั้งหมด (ร้อยละ)
● การซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง	36
● การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินโดยตรงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	0
● การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่ออกใหม่ ที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้จัดจำหน่ายหรือผู้จัดการโครงการระดมตราสารแห่งนั้น	0
● การซื้อหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออก	9
● การซื้อตราสารแห่งนั้นที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับรอง รับอาวัล หรือสลักหลังโอนประเภทมีสิทธิไล่เบี้ย	5

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างงบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผย ข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548 ผลการดำเนินงานการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุด วันเดียวกันของแต่ละปีของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชีท อินเด็กซ์ ฟินด์ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



สุมาลี รีวราบันดิต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3970

บริษัท สำนักงาน เอ็นลท์ แอนด์ ยัง จำกัด
กรุงเทพฯ: 17 มีนาคม 2549

งบดุล

ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

	หมายเหตุ	2549	(หน่วย : บาท) 2548
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 2549:727,160,913 บาท 2548: 1,550,902,533 บาท)	7	826,985,304	1,710,505,536
เงินฝากธนาคาร	6,7	13,708,761	27,898,449
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	7	13,306,860	-
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		774,999	885,649
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี - สุทธิ		43,973	43,973
รวมสินทรัพย์		854,819,897	1,739,333,607

หนี้สิน

เจ้าหน้าที่จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

หนี้สินอื่น

รวมหนี้สิน

สินทรัพย์สุทธิ

สินทรัพย์สุทธิ:

ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน

กำไรสะสม

บัญชีปรับสมดุล

สินทรัพย์สุทธิ

สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย

จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

	หมายเหตุ	2549	(หน่วย : บาท) 2548
รายได้จากการลงทุน			
รายได้เงินปันผล	7	60,132,732	75,237,142
รายได้ดอกเบี้ย		63,581	68,645
รวมรายได้		60,196,313	75,305,787

ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมตัดจ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี

รวมค่าใช้จ่าย

รายได้จากการลงทุนสุทธิ

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น

รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น

รวมรายการกำไรที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วย

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน

จำนวนหน่วยลงทุนถัวเฉลี่ยที่ออกอยู่ในระหว่างปี (หน่วย)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

	2549	(หน่วย : บาท) 2548
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	44,104,086	49,234,976
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	181,214,454	141,396,038
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(59,778,612)	(122,269,070)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	165,539,928	68,361,944

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปีจำนวน 305,130,693.05 หน่วย

(2548: 417,329,791.56 หน่วย) มูลค่าหน่วยละ 10 บาท 3,051,306,931 4,173,297,916

หัก: หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปีจำนวน 454,458,016.07 หน่วย

(2548: 512,927,769.03 หน่วย) มูลค่าหน่วยละ 10 บาท (4,544,580,161) (5,129,277,690)

หน่วยลงทุนที่ลดลงในระหว่างปีจำนวน 149,327,323.02 หน่วย

(2548: 95,597,977.47 หน่วย) มูลค่าหน่วยละ 10 บาท (1,493,273,230) (955,979,774)

บวก: การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้นของบัญชีปรับสมดุล

(1,046,348,507) (604,243,939)

การลดลงสุทธิของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี

(880,808,579) (535,881,995)

สินทรัพย์สุทธิต้นปี 1,722,637,122 2,258,519,117

สินทรัพย์สุทธิปลายปี 841,828,543 1,722,637,122

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

จบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2549			2548		
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
หุ้นจดทะเบียน						
ธุรกิจการเกษตร						
● บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	1,323,600	7,610,700	0.92	2,009,900	7,476,828	0.44
ยานยนต์						
● บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า	29,200	4,204,800	0.51	60,600	8,908,200	0.52
● บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์	355,500	1,990,800	0.24	612,100	6,794,310	0.40
ธนาคาร						
● บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	442,100	7,427,280	0.90	1,104,800	14,804,320	0.87
● บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	287,800	32,809,200	3.97	704,000	75,328,000	4.40
● บมจ.ธนาคารยูโอบี โอเวอร์ซีส์ (ไทย) (เดิมชื่อ “บมจ.ธนาคารเอเชีย”)	1,252,854	6,640,126	0.80	2,047,175	10,952,386	0.64
● บมจ.ธนาคารไทยธนาคาร	345,800	2,610,790	0.32	752,800	4,366,240	0.25
● บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	354,700	23,942,250	2.90	872,500	47,987,500	2.81
● บมจ.ธนาคารเกียรตินาคิน (เดิมชื่อ “บมจ.เงินทุนเกียรตินาคิน”)	76,700	2,684,500	0.32	211,300	7,553,975	0.44
● บมจ.ธนาคารกรุงไทย	1,670,500	20,213,050	2.44	4,029,100	41,096,820	2.40
● บมจ.ธนาคาร ธนชาติ	243,209	2,188,881	0.27	522,472	5,224,720	0.31
● บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	280,000	16,660,000	2.01	618,800	30,785,300	1.80
● บมจ.ธนาคารนครหลวงไทย	337,700	8,695,775	1.05	832,500	21,645,000	1.27
● บมจ.ธนาคารทีสโก้ (เดิมชื่อ “บมจ.เงินทุนทีสโก้”)	91,300	2,556,400	0.31	290,100	8,122,800	0.48
● บมจ.ธนาคารทหารไทย	2,021,012	10,024,220	1.21	5,012,612	20,551,709	1.20
● บมจ.ธนาคารยูโอบี รัตนสิน (ควรวรรณกับ “บมจ. ธนาคารยูโอบีในเต็ด ● โอเวอร์ซีส์ (ไทย)” ในวันที่ 28 พฤศจิกายน 2548)	-	-	-	7	46	-
พาณิชย์						
● บมจ.บีซี ซูเปอร์เซ็นเตอร์	128,800	4,186,000	0.51	295,800	5,442,720	0.32
● บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	38,500	1,925,000	0.23	73,700	4,495,700	0.26
● บมจ.ซี.พี. เซเว่นอีเลฟเว่น	692,000	4,705,600	0.57	187,200	10,670,400	0.62
● บมจ.ล็อกซเลย์	622,200	2,015,928	0.24	995,300	3,503,456	0.21
● บมจ.สยามแม็คโคร	40,900	2,985,700	0.36	103,300	5,836,450	0.34
● บมจ.สหพัฒน์ปิโตร	143,600	2,283,240	0.28	439,100	5,093,560	0.30
● บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	151,300	2,572,100	0.31	361,800	5,173,740	0.30
สื่อสาร						
● บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	439,700	45,289,100	5.48	1,084,000	114,904,000	6.72
● บมจ.จีสมิน อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล	3,295,300	1,746,509	0.21	5,762,400	4,494,672	0.26
● บมจ.สามารถคอร์ปอเรชั่น	285,400	2,340,280	0.28	560,800	4,149,920	0.24
● บมจ.ชินเซเทเทิลโลท	223,600	3,175,120	0.38	408,600	7,436,520	0.43
● บมจ.ชิน คอร์ปอเรชั่น	461,300	22,257,725	2.69	1,085,500	47,219,250	2.76
● บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	530,100	6,096,150	0.74	1,342,900	13,831,870	0.81
● บมจ.ทีทีแอลดี	727,300	2,661,918	0.32	1,427,300	7,992,880	0.47
● บมจ.ยูไนเต็ดคอมมูนิเคชั่นอินดัสตรี	79,200	3,861,000	0.47	177,200	12,138,200	0.71
วัสดุก่อสร้าง						
● บมจ.ไดนาสตีเซรามิค	144,500	2,557,650	0.31	381,300	6,405,840	0.37
● บมจ.ไทยนิคม สแตนเลส	1,784,400	2,123,436	0.26	-	-	-
● บมจ.มิลเลนเนียม สตีล	2,019,270	2,221,197	0.27	2,429,770	5,053,922	0.30
● บมจ.นครไทยสตริปมิล	2,635,600	2,055,768	0.25	-	-	-
● บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย	185,200	45,559,200	5.51	446,800	113,487,200	6.64
● บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง	40,882	15,289,868	1.85	104,282	27,113,320	1.59
● บมจ.สหวิริยาสตีลอินดัสตรี	2,265,400	2,537,248	0.31	5,450,300	16,132,888	0.94
● บมจ.ทีบีไอเอสฟัลท์	110,678	2,047,543	0.25	204,300	5,311,800	0.31
● บมจ.ไทย-เยอรมัน เซรามิค	871,500	1,542,555	0.18	1,291,000	5,034,900	0.29
● บมจ.ทีพีโอ โพลีน	149,300	3,404,040	0.41	345,100	11,647,125	0.68
● บมจ.วันชัย กรุ๊ป	343,400	1,923,040	0.23	838,800	7,716,960	0.45
ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง						
● บมจ.บางจากปิโตรเลียม	622,960	8,721,440	1.05	622,960	8,783,736	0.51
เครื่องใช้ไฟฟ้าและคอมพิวเตอร์						
● บมจ.จุไรไทย ไลน์แอนด์เคเบิล	241,500	1,702,575	21.00	431,300	3,428,835	0.20
● บมจ.มูราโมโต้ อิเล็กทรอนิกส์	7,200	2,016,000	0.24	19,500	6,435,000	0.38
● บมจ.ไมต้า แอสเซ็ท	414,900	1,161,720	0.14	386,800	4,409,520	0.25
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์						
● บมจ.แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)	754,900	2,883,718	0.35	197,700	6,524,100	0.38
● บมจ.เดต้า อิเล็กทรอนิกส์	204,030	3,692,943	0.44	527,330	10,230,202	0.60
● บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์	151,100	4,193,025	0.51	311,900	6,581,090	0.39
● บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์	252,900	1,492,110	0.18	268,400	2,093,520	0.12
พลังงานและสาธารณูปโภค						
● บมจ.บ้านปู	50,700	7,047,300	0.85	121,400	20,395,200	1.19
● บมจ.บางจากปิโตรเลียม	193,000	2,644,100	0.32	-	-	-
● บมจ.ผลิตไฟฟ้า	101,900	8,406,750	1.02	232,300	19,164,750	1.12
● บมจ.โกลว์ พลังงาน	240,400	5,841,720	0.71	-	-	-
● บมจ.ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น	2,010,300	1,387,107	0.17	807,400	11,303,600	0.66
● บมจ.ปตท.	422,800	110,773,600	13.40	1,024,000	188,416,000	11.02
● บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	98,500	56,342,000	6.81	242,600	69,868,800	4.09
● บมจ.ผลิตไฟฟ้าราชบุรี โฮลดิ้ง	264,100	10,762,075	1.30	636,800	25,472,000	1.49
● บมจ.ไทยออยล์	310,400	20,796,800	2.51	783,700	40,752,400	2.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

จบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2549			2548		
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
แพชั่น		11,467,360	1.39		27,398,199	1.60
● บมจ.เอเชียไฟเบอร์	218,900	1,554,190	0.19	523,100	4,786,365	0.28
● บมจ.โอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล	91,800	3,809,700	0.46	202,500	7,998,750	0.47
● บมจ.แพนเอเชียฟู้ดแวลวี่	463,900	1,762,820	0.22	931,100	4,134,084	0.24
● บมจ.สหยูเนี่ยน	95,900	1,678,250	0.20	374,000	6,956,400	0.41
● บมจ.ไทยเรยอน	6,400	2,662,400	0.32	10,300	3,522,600	0.20
เงินทุนและหลักทรัพย์		19,228,074	2.32		47,404,775	2.77
● บมจ.อ็อน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	69,300	2,442,825	0.29	131,800	5,074,300	0.30
● บมจ.หลักทรัพย์เอเชีย พลัส	410,700	2,115,105	0.26	77,600	6,052,800	0.35
● บมจ.เงินทุนธนสยาม	19,800	-	-	19,800	-	-
● บมจ.เงินทุนเอกธนกิจ	10,600	-	-	10,600	-	-
● บมจ.หลักทรัพย์กิมเอ็ง (ประเทศไทย)	111,200	3,085,800	0.37	265,600	10,159,200	0.59
● บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)	780,000	1,903,200	0.23	1,379,300	4,855,136	0.28
● บมจ.เงินทุนธนชาติ	264,800	3,998,480	0.48	614,200	8,967,320	0.52
● บมจ.เงินทุนสินอุตสาหกรรม	304,736	1,584,627	0.19	423,236	2,814,519	0.17
● บมจ.เงินทุนหลักทรัพย์วิฑูรย์	13,000	-	-	13,000	-	-
● บมจ.สยามพาณิชย์สินซิ่ง	72,100	2,397,325	0.29	127,800	5,112,000	0.30
● บมจ.รัฐกิจ	363,400	1,700,712	0.21	582,600	4,369,500	0.26
อาหารและเครื่องดื่ม		15,348,404	1.86		31,471,942	1.84
● บมจ.โมเนอรี่ อินเตอร์เนชั่นแนล (เดิมชื่อ “บมจ.รอยัลการ์เด้น รีซอร์ท”)	717,132	4,804,784	0.59	3,096,600	12,138,672	0.71
● บมจ.เสริมสุข	117,000	2,410,200	0.29	291,300	6,641,640	0.39
● บมจ.ไทยยูเนี่ยน โฟรเซน โปรดักส์	190,800	5,628,600	0.68	261,400	7,123,150	0.42
● บมจ.น้ำมันพืชไทย	229,800	2,504,820	0.30	515,600	5,568,480	0.32
การแพทย์		10,871,805	1.31		18,479,860	1.08
● บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	231,900	5,727,930	0.69	487,900	8,099,140	0.47
● บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	159,500	5,143,875	0.62	617,900	10,380,720	0.61
ประกันภัยและประกันชีวิต		3,942,400	0.48		8,223,600	0.48
● บมจ.กรุงเทพประกันภัย	14,080	3,942,400	0.48	37,380	8,223,600	0.48
สื่อและสิ่งพิมพ์		21,727,555	2.63		54,307,395	3.17
● บมจ.บีอีซี เวิลด์	354,200	4,710,860	0.57	691,000	11,677,900	0.68
● บมจ.จี เอ็ม เอ็ม มีเดีย	215,800	2,416,960	0.29	229,400	4,886,220	0.29
● บมจ.จี เอ็ม เอ็ม แกรมมี่	171,000	2,103,300	0.25	297,200	5,201,000	0.30
● บมจ.ไอทีวี	282,500	3,107,500	0.38	495,100	7,426,500	0.43
● บมจ.เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป	204,100	3,041,090	0.37	497,900	6,721,650	0.39
● บมจ.มีเดีย ออฟ มีเดียส์	179,700	1,320,795	0.16	524,500	5,061,425	0.30
● บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป	141,500	1,499,900	0.18	366,000	4,648,200	0.27
● บมจ.ยูไนเต็ด บรอดคาสติ้ง คอร์ปอเรชั่น	133,100	3,527,150	0.43	315,800	8,684,500	0.51
เหมืองแร่		1,984,400	0.24		4,450,050	0.26
● บมจ.ผาแดงอินดัสทรี	96,800	1,984,400	0.24	306,900	4,450,050	0.26
บรรจภัณฑ์		2,033,476	0.25		6,810,608	0.40
● บมจ.ไทยฟิล์มอินดัสตรี	6,559,600	2,033,476	0.25	9,329,600	6,810,608	0.40
กระดาษและวัสดุการพิมพ์		3,930,785	0.47		6,658,606	0.39
● บมจ.แอ็ดวานซ์ อะโกร	144,249	3,930,785	0.47	275,149	6,658,606	0.39
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		26,545,882	3.21		76,150,920	4.45
● บมจ.อะโรเมติกส์ (ประเทศไทย)	156,900	4,197,075	0.51	357,600	23,780,400	1.39
● บมจ.ปตท. เคมีคอล (เดิมชื่อ “บมจ.ปิโตรเคมีแห่งชาติ”)	164,192	14,284,704	1.73	116,500	12,582,000	0.74
● บมจ.ไทยคาร์บอนแบล็ค	112,700	2,479,400	0.30	310,200	4,963,200	0.29
● บมจ.ไทยโอเลฟินส์ (ควมรวมกับ “บมจ. ปตท.เคมีคอล” ในวันที่ 7 ธันวาคม 2548)	-	-	-	299,500	21,264,500	1.24
● บมจ.ไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์	177,500	2,840,000	0.34	417,300	8,346,000	0.49
● บมจ.วินิไทย	278,650	2,744,703	0.33	420,550	5,214,820	0.30
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		58,827,448	7.11		124,158,293	7.26
● บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	248,200	4,095,300	0.49	602,300	6,504,840	0.38
● บมจ.เอเชียนพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	666,300	2,638,548	0.32	1,330,200	6,172,128	0.36
● บมจ.บางกอกแลนด์	-	-	-	5,631,659	4,336,377	0.25
● บมจ.ช.การช่าง	239,200	3,037,840	0.37	519,800	7,433,140	0.44
● บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	389,100	6,381,240	0.77	699,600	6,121,500	0.36
● บมจ.แผ่นดินทอง พร็อพตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	238,175	2,119,757	0.26	493,875	4,815,281	0.28
● บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน	2,455,300	2,406,194	0.29	3,683,100	4,088,241	0.24
● บมจ.อิตาเลียนไทย ดีเวลลอปเม้นท์	783,400	6,815,580	0.82	1,431,800	16,036,160	0.94
● บมจ.ลลิล พร็อพเพอร์ตี้	386,900	2,553,540	0.31	783,600	5,681,100	0.33
● บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	1,349,200	12,884,860	1.56	3,007,400	29,773,260	1.74
● บมจ.เอ็ม บี เค	64,500	2,999,250	0.36	148,100	7,553,100	0.44
● บมจ.โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์	470,200	1,927,820	0.23	532,300	2,555,040	0.15
● บมจ.แนเชอรัล พาร์ค	3,089,300	1,946,259	0.23	4,689,200	4,923,660	0.29
● บมจ.พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟค	315,900	1,674,270	0.20	671,900	4,132,185	0.24
● บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	2,055,400	2,528,142	0.31	3,573,500	4,931,430	0.29
● บมจ.แสนสิริ	433,366	1,300,098	0.16	808,666	2,878,851	0.17
● บมจ.ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น	281,500	3,518,750	0.43	510,000	6,222,000	0.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	2549			2548		
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า เงินลงทุน (%)
การท่องเที่ยวและสินค้าการ		4,374,000	0.53		-	-
● บมจ.โรงแรมโอเรียนเต็ลฯ	13,500	4,374,000	0.53	-	-	-
ขนส่งและโลจิสติกส์		32,689,715	3.95		86,414,000	5.05
● บมจ.ท่าอากาศยานไทย	212,200	10,928,300	1.32	535,100	26,086,125	1.52
● บมจ.ทางด่วนกรุงเทพ	125,400	2,959,440	0.36	-	-	-
● บมจ.พรีเชียส ชิปปิง	127,500	3,442,500	0.41	262,200	11,471,250	0.67
● บมจ.อาร์ ซี แอล	147,400	3,242,800	0.39	303,600	9,183,900	0.54
● บมจ.การบินไทย	233,900	9,414,475	1.14	608,100	28,732,725	1.68
● บมจ.ไทรแซนไทย เอเยนซีซีส์	114,500	2,702,200	0.33	273,500	10,940,000	0.64
บริษัทจดทะเบียนที่อยู่ระหว่างฟื้นฟูการดำเนินงาน		24,527,330	2.97		32,833,088	1.92
● บมจ.นครไทยสตรีปมิล	-	-	-	4,616,200	8,955,428	0.52
● บมจ.อุตสาหกรรมบีโตร์เคมีภัณฑ์ไทย	2,955,100	24,527,330	2.97	2,859,600	23,877,660	1.40
รวมหุ้นจดทะเบียน		826,985,304	100.00		1,710,505,536	100.00
หุ้นไม่จดทะเบียน						
ใบสำคัญแสดงสิทธิอื่นพันธธั						
● บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	47,905	-	-	47,905	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
● บมจ.บางกอกแลนด์	724,330	-	-	724,330	-	-
รวมหุ้นไม่จดทะเบียน						
ยอดรวมเงินลงทุน		826,985,304	100.00		1,710,505,536	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

	(หน่วย : บาท)	
	2549	2548
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	165,539,928	68,361,944
ปรับกระทบรายการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(599,572,424)	(1,056,208,579)
การขายเงินลงทุน	1,604,528,498	1,554,339,625
การขายเงินลงทุนสุทธิ	1,004,956,074	498,131,046
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนเพิ่มขึ้น	(13,306,860)	-
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยลดลง	110,650	229,712
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(107,000)	(107,000)
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนลดลง	-	(2,213,500)
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนลดลง	(2,951,240)	(25,557,571)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายลดลง	(762,167)	(367,397)
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	8,276	(13,129)
ค่าธรรมเนียมตัดจ่าย	107,000	107,172
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(181,214,454)	(141,396,038)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	59,778,612	122,269,070
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,032,158,819	519,444,309
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุน	1,979,956,091	2,521,499,383
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(3,026,304,598)	(3,125,743,322)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,046,348,507)	(604,243,939)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(14,189,688)	(84,799,630)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	27,898,449	112,698,079
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	13,708,761	27,898,449

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2549, 2548, 2547, 2546, 2545 และ 2544

	2549	2548	2547	2546	2545	2544
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	6.45	6.23	3.33	3.08	3.14	4.51
รายได้ (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้ (ขาดทุน) จากการลงทุนสุทธิ	0.19	0.16	0.04	0.02	-	(0.03)
รายการกำไร (ขาดทุน)						
สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.78	0.45	0.39	(0.11)	(0.07)	(0.08)
รายการกำไร (ขาดทุน)						
สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.26)	(0.39)	2.47	0.34	0.01	(1.26)
รายได้ (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.71	0.22	2.90	0.25	(0.06)	(1.37)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	7.16	6.45	6.23	3.33	3.08	3.14
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ						
จากการดำเนินงานต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	11.19	2.80	47.12	9.93	(2.70)	(31.91)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (บาท)	841,828,543	1,722,637,122	2,258,519,117	131,849,502	135,848,343	154,421,109
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวม						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.09	1.07	1.12	1.62	1.82	1.91
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวม						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์						
สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	4.07	3.09	1.84	2.61	1.73	1.14
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก						
ของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์						
สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)*	136.69	101.09	300.36	52.06	30.91	64.75
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	1,479,923,700	2,439,207,567	737,668,323	130,872,219	131,644,837	116,489,631
ข้อมูลเพิ่มเติม						

* การซื้อขายเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยมูลค่าเงินลงทุนแต่ละประเภทคงเหลือ ณ วันสิ้นปีโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง ดังนั้น การซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืนจึงไม่ได้นำมารวมคำนวณ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เช็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เช็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (กองทุนเปิด) โดยได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2539 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท และมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (บริษัทจัดการฯ) เป็นผู้จัดการกองทุน กองทุนฯได้จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนประเภทบุคคลธรรมดาและประเภทสถาบันทั้งจากในและต่างประเทศที่ต้องการลงทุนในโครงการจัดการกองทุนรวมทั้งลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่นๆ ที่จะส่งผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบายการลงทุนคือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมโดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นของบริษัที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่นๆ ที่จะส่งผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โครงการไม่มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลเว้นแต่กรณีที่เป็นบริษัทจัดการฯเห็นว่ามีการพิจารณาจ่ายเงินปันผลจะเป็นการสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2544 กองทุนรวมดังกล่าวได้จดทะเบียนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนเพิ่มขึ้นโดยสามารถทำการสั่งซื้อและขายคืนหน่วยลงทุนผ่านตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนผ่านระบบนายทะเบียนหน่วยลงทุนและสามารถทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านบริษัที่นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

1.2 การเพิ่มเงินทุนจดทะเบียน

กองทุนฯเพิ่มเงินทุนจดทะเบียนจากจำนวน 5,000 ล้านบาท เป็น 10,000 ล้านบาท ทั้งนี้ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้รับจดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนฯเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2547

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 42 เรื่องการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ซึ่งอยู่ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 นอกจากนี้ กองทุนฯได้ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร. 5/2545 ลงวันที่ 20 มิถุนายน 2545

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกองทุนฯโดยสรุปมีดังต่อไปนี้ :-

2.1 รายได้และค่าใช้จ่าย

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้อหรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้อตามระยะเวลาที่พึงรับ เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้อนับแต่วันที่มีสิทธิจะได้รับค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

2.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนฯจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงในราคาที่เป็นไปตามข้อกำหนดของสมาคมบริษัทจัดการลงทุนที่ สจก.ร. 5/2545 ซึ่งผู้จัดการกองทุนพิจารณาแล้วว่าเป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

2.3 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือการรับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

2.4 การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วย

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วยคำนวณโดยการหารจำนวนที่เพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีด้วยจำนวนหน่วยลงทุนถัวเฉลี่ยที่ออกอยู่ในระหว่างปี

2.5 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ในบางกรณี ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการรายการบัญชีบางรายการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินด้วยเหตุนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงในภายหลังจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3. กำไรสะสม

	(หน่วย: บาท)	
	2549	2548
ขาดทุนสะสมส่วนที่ไม่สามารถแยกแสดงเป็นรายการต่างหาก	(12,943,845)	(12,943,845)
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม		
(วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	53,777,703	4,542,727
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม		
(วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	152,084,977	10,688,939
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม		
(วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	159,603,003	281,872,073
กำไรสะสมต้นปี	352,521,838	284,159,894
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	165,539,928	68,361,944
กำไรสะสมปลายปี	518,061,766	352,521,838

4. ค่าใช้จ่าย

4.1 ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน มีรายละเอียด ดังนี้ :-

ค่าใช้จ่าย		อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	0.75	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.05	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	0.15	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนรวมเป็นรายเดือน บริษัทจัดการฯจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการค้ามูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกำหนดขั้นต่ำ 200,000 บาทต่อปี

ค่าธรรมเนียมตัดจ่ายประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นสำหรับโครงการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เช็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ โดยตรง โดยจะเรียกเก็บจากกองทุนรวมเป็นรายปีและตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายเฉลี่ยเท่ากันทุกวันภายในหนึ่งปี ได้แก่ ค่าธรรมเนียมในการนำหน่วยลงทุนจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในอัตราร้อยละ 0.025 ของมูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันจดทะเบียนในครั้งแรก ส่วนปีต่อไปคำนวณจากมูลค่าเฉลี่ยของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาของปีค่าธรรมเนียมในปัจจุบันและในปีก่อนค่าธรรมเนียมรายปีกำหนดขั้นต่ำ 50,000 บาทต่อปีแต่ไม่เกิน 100,000 บาทต่อปี

4.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย :-

- ค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุนรวมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมตามที่จ่ายจริงและในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน ภายในรอบปีบัญชีที่ได้รับประโยชน์จากค่าใช้จ่ายนั้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี ค่าจัดทำ จัดพิมพ์และจัดส่งหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุน ทั้งส่วนสรุปข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบและส่วนข้อมูลโครงการ
- ค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการดำเนินงานของกองทุนรวมที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมตามจำนวนที่จ่ายจริง และในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมครั้งเดียว ทั้งจำนวน เช่น ค่าประกาศในหนังสือพิมพ์ ค่าแบบพิมพ์ ค่าโฆษณาการสำหรับการส่งเอกสารต่างๆ หรือหนังสือติดต่อกับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ค่าที่ปรึกษากฎหมายและอื่นๆ ตามที่จ่ายจริง
- ค่าใช้จ่ายด้านโฆษณาประชาสัมพันธ์ เช่น ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด การส่งเสริมการขาย ตลอดจนการลั่นฆานาและนำกองทุน ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังจากการจัดตั้งกองทุนที่เรียกเก็บจากกองทุนตามจำนวนที่จ่ายจริง โดยในทางบัญชีบริษัทจัดการฯ จะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนเฉลี่ยเท่ากันทุกวันภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายดังกล่าว ทั้งนี้ จำนวนเงินที่ตัดจ่ายจะต้องไม่เกินกว่าอัตราร้อยละ 0.25 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมในแต่ละวัน โดยค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นอัตราที่กำหนดถือเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานของบริษัทจัดการฯ

5. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

(หน่วย: บาท)

	2549	2548
โอนกลับรายการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(159,603,003)	(281,872,073)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	99,824,391	159,603,003
รวมรายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(59,778,612)	(122,269,070)

รายการกำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนอาจเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีปัจจุบัน ซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร/ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

6. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548 กองทุนฯ ได้ลงทุนในเงินฝากประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวันกับธนาคารต่างๆ ดังนี้: -

ธนาคาร	เงินต้น (บาท)		อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	
	2549	2548	2549	2548
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)				
กระแสรายวัน	729,600	4,942,900	-	-
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ.				
ออมทรัพย์	12,979,161	22,955,549	0.35	0.10
รวม	13,708,761	27,898,449		

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ มีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการฯ ธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการฯ รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังต่อไปนี้: -

(หน่วย: บาท)

	2547	2548	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	11,840,069	19,549,450	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,368,014	3,909,890	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินลงทุน	12,383,212	26,848,177	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	31,296,881	34,062,364	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	1,179,200	1,247,820	ตามที่ประกาศจ่าย
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่านายหน้า	2,711,175	1,440,007	อัตราตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 และ 2548 กองทุนฯ มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้: -

(หน่วย: บาท)

	2549	2548
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	708,470	1,294,412
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	729,600	4,942,900
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	16,660,000	30,785,300
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	141,694	258,882
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	9,634,172	-

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 2,022,886,469 บาท (2548: 2,465,741,327 บาท) โดยคิดเป็นร้อยละ 136.69 (2548: ร้อยละ 101.09) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนฯ ไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

9.1 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนฯ เชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 มกราคม 2549 ที่มีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยมีรายละเอียดดังนี้: -

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน	มีอัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นตามอัตราตลาด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
เงินลงทุน	-	826,985,304	826,985,304
เงินฝากธนาคาร	12,979,161	729,600	13,708,761

9.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

สินทรัพย์ทางการเงินของกองทุนฯ ส่วนใหญ่ประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดและเงินฝากธนาคาร กองทุนฯ จึงไม่คาดว่าจะมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

9.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเนื่องจากกองทุนฯ มีลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยของเงินฝากธนาคารซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของกองทุน กองทุนฯ ไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้ดังกล่าว

9.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนฯ ไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้น จึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

9.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนฯ มีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ รวมทั้งภาวะเศรษฐกิจและการเมืองสถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ความสามารถในการทำกำไรและนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่ลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากผู้จัดการกองทุนเมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2549

SCBSET

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เช็ก อินดิคส์ ฟันด์

ร าย ง า น ป ร ะ จ ำ ปี 2 5 4 8 / 2 5 4 9

สถานที่ตั้ง

130-132 ชั้น 23, 24 อาคารสินธรทาวเวอร์ 3
ถนนวิทย์ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2626-2222 โทรสาร 0-2263-4004

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

- บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด
- ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

67.99

32.00

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท โดยเรียกชำระแล้วร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนคิดเป็นเงิน 100 ล้านบาท และได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม และกองทุนส่วนบุคคล

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|---------------|--------------|--------------------|
| 1. นายสุเมธ | ตันติเวชกุล | ประธานกรรมการ |
| 2. นายบุญชู | ดิเรกสถาพร | กรรมการ |
| 3. นายวิรัตน์ | รัตนภรณ์ | กรรมการ |
| 4. นายเอกมล | มนัสวานิช | กรรมการ |
| 5. นายอดิสร | เสริมชัยวงศ์ | กรรมการผู้อำนวยการ |

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

.....	ชื่อผู้ลงทุน
1. จำนวนเงินลงทุน	☐
2. จำนวนเงินลงทุน	☐
3. จำนวนเงินลงทุน	☐
4. จำนวนเงินลงทุน	☐
5. จำนวนเงินลงทุน	☐
6. จำนวนเงินลงทุน	☐
7. จำนวนเงินลงทุน	☐
8. จำนวนเงินลงทุน	☐

