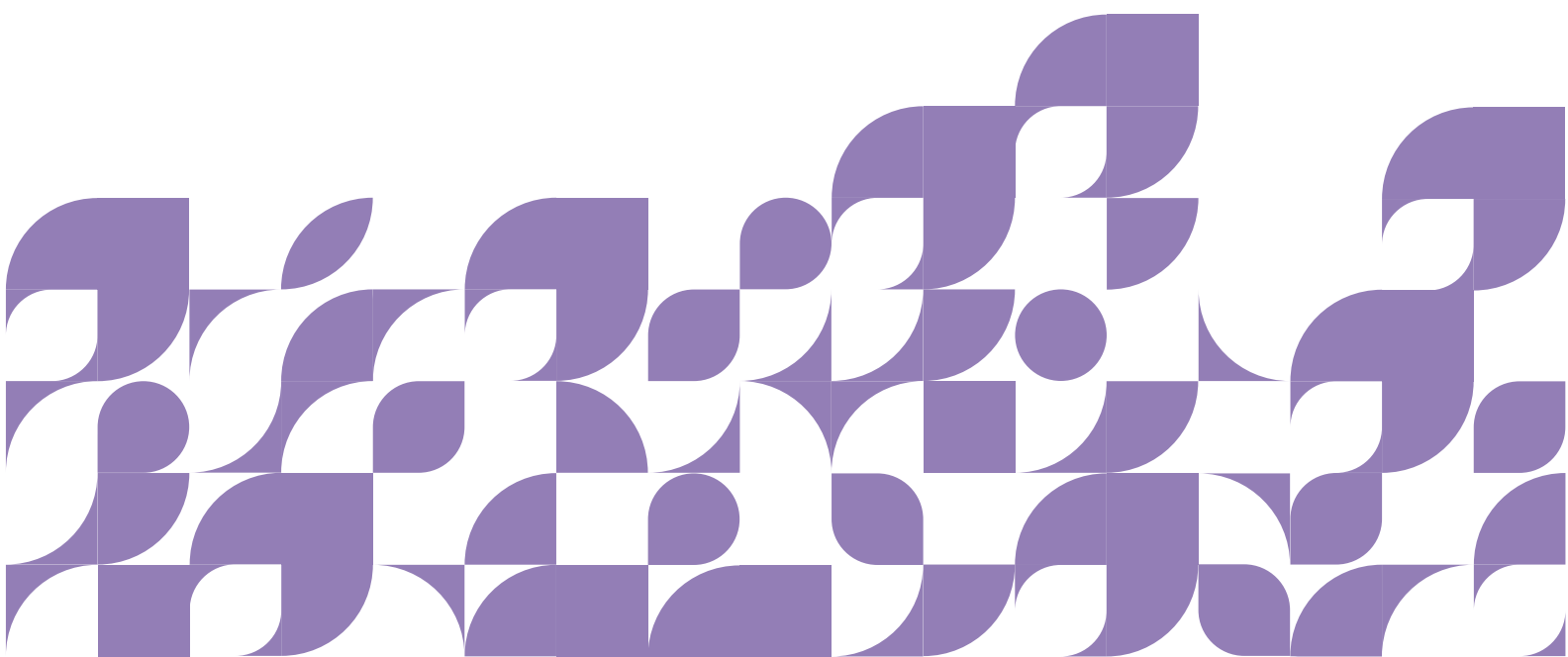




กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซิท อินเวสติกส์ ฟันด์ (SCBSET)

ร าย ง า น ป ร ะ จ ำ ป
วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2557



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

อาคารไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า ชั้น 21, 22 อาคาร 3
เลขที่ 19 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร
กรุงเทพฯ 10900
Website : www.scbam.com

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคารไทยพาณิชย์ ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหารกองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์ดีอย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น	ร้อยละ
1. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	99.99
2. ผู้ถือหุ้นรายย่อย	0.01

รายนามคณะกรรมการ

รายนามกรรมการ	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายฉันทน์ โกลธทรัพย์	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ
2. นายธวัช เจริญสุวรรณ	กรรมการ	กรรมการ
3. นางสาวเอเลน นอร์รัห์ ไรอัน	กรรมการ	กรรมการ
4. นายสมิทธิ์ พนมยงค์	กรรมการ	กรรมการ
5. นายชาญนุ สุมาวงศ์	กรรมการ	กรรมการ
6. นางสาวศรัณยา เวชกุล	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
7. นางอภิพันธ์ เจริญอนุสรณ์	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
8. นางโชติกา สวานานนท์	กรรมการผู้อำนวยการ	กรรมการผู้อำนวยการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่บริษัทจัดการ หรือ <http://www.scbam.com> และสามารถตรวจสอบการทำการธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ website ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (SCBSET)

ประเภทโครงการ	: ตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
วันเริ่มโครงการ	: 20 สิงหาคม 2539
จำนวนเงินทุนของโครงการ	: 10,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 1,000 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	: ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่นๆ ที่มีผลในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจะจำลองการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ โดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ทำการเลือกหลักทรัพย์ที่จะทำการลงทุน จำนวนไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันทำการทุกสิ้นเดือน โดยผลที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ต่าง ๆ ที่โครงการจัดการกองทุนรวมลงทุนจะทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ โครงการจัดการกองทุนรวมมีอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงใกล้เคียงกับอัตราร้อยละของการเปลี่ยนแปลงของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมากที่สุด ทั้งนี้ อาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุน และเพื่อการลงทุน และจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
ลักษณะพิเศษ	: กองทุนรวมดัชนี
รายละเอียด	: กองทุนรวมที่มีนโยบายสร้างผลตอบแทนของกองทุนรวมให้เป็นไปตามการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	: ธนาคารซีทีแบงก์
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี	: สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม

สารสนเทศจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์เซ็ทอินเด็กซ์ฟันด์ (SCBSET) ซึ่งกองทุนนี้เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นผลตอบแทนของกองทุนจะผันผวนตามดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) โดยในรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 ถึง 31 มกราคม 2557 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปรับตัวลงร้อยละ 13.56 มาปิดที่ 1274.28 จุด

ตลาดปรับตัวผันผวนมากตลอดช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2556 โดยช่วงต้นไตรมาส ดัชนีปรับตัวขึ้นด้วยแรงหนุนจากสภาพคล่องที่ยังมีอย่างต่อเนื่องของมาตรการผ่อนคลายทางการเงิน (QE) และการที่ตลาดปรับตัวลงมาจากจุดสูงสุดที่ 1643 จุด ในช่วงก่อนหน้าทำให้มีแรงหนุนให้ดัชนีปรับตัวกลับขึ้นไปได้ แต่เมื่อดัชนีทางเศรษฐกิจไทยประจำไตรมาสที่ 2/2556 ส่งสัญญาณชะลอตัวและนักลงทุนเริ่มกังวลเกี่ยวกับ พรบ.นิรโทษกรรมที่จะเข้าสู่สภาผู้แทนราษฎร ประกอบกับความกังวลเกี่ยวกับการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) อาจจะเริ่มพิจารณาลดวงเงิน QE ทำให้ตลาดปรับตัวลดลงอีกครั้งสู่จุดต่ำสุดที่ 1275.76 จุดซึ่งนับเป็นระดับมูลค่าที่น่าสนใจลงทุนตามปัจจัยพื้นฐาน ในขณะเดียวกัน ว่าที่ประธานธนาคารกลางสหรัฐฯ คนใหม่แสดงท่าทีจะสนับสนุนนโยบายผ่อนคลายทางการเงินอย่างต่อเนื่อง และตามมาด้วยการคงวงเงิน QE ไว้ก่อน ซึ่งสวนทางกับที่นักลงทุนส่วนใหญ่ในตลาดคาดการณ์ จึงเรียกความเชื่อมั่นของนักลงทุนกลับมาได้ ดัชนี จึงปรับตัวกลับขึ้นมาได้อีกครั้ง

ส่วนในไตรมาสที่ 4 เกิดการเคลื่อนไหวเงินลงทุนออกจากตลาดหลักทรัพย์อื่นๆ ทั่วโลกเพื่อกลับไปลงทุนในทรัพย์สินในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เนื่องจากตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐฯ มีสัญญาณฟื้นตัว ประกอบกับการคาดการณ์ว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ จะเริ่มลดวงเงิน QE ลง จึงทำให้เกิดแรงขายออกมาจากตลาดหุ้นต่างๆ โดยเฉพาะ Emerging Market สำหรับตลาดหลักทรัพย์ของไทยนั้น นักลงทุนต่างชาติทยอยขายออกอย่างต่อเนื่องคิดเป็นยอดขายสุทธิมากกว่า 8 หมื่นล้านบาทในไตรมาสนี้ นอกจากนี้ ในประเทศไทยเองก็มีความไม่แน่นอนทางการเมืองจากการชุมนุมที่ยืดเยื้อยากที่จะประเมินความรุนแรงและทางออกที่ลงตัว จนในที่สุดรัฐบาลต้องยุบสภา ตลาดจึงปรับตัวเป็นขาลงตลอดไตรมาสและปิดที่ 1298.71 จุด

สำหรับแนวโน้มตลาดหุ้นในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2557 ยังคงเผชิญกับความไม่แน่นอนทางการเมืองเป็นหลักและคาดว่าจะต้องใช้เวลากว่าจะมีรัฐบาลที่จะมาดำเนินนโยบายต่างๆ ต่อไปได้ ดังนั้นปัจจัยบวกด้านการลงทุนภาครัฐที่คาดว่าจะเป็นหลักในการขับเคลื่อนตลาดจะล่าช้าออกไป ทำให้ต้องหันไปพึ่งพาปัจจัยด้านการส่งออกและการบริโภคสินค้าจำเป็นแทน ซึ่งก็เพียงพอที่จะทำให้ตลาดทรงตัวอยู่ได้ เนื่องจากแรงขายนักลงทุนต่างประเทศออกไปมากแล้ว ดัชนีอยู่ในระดับราคาที่นับว่าไม่แพง และยังสามารถคัดเลือกลงทุนในหุ้นรายตัวที่มีผลการดำเนินงานดีได้

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบคุณผู้ถือหน่วยทุกท่าน ที่ให้การส่งเสริมและสนับสนุนด้วยดีมาโดยตลอด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ ซึ่งจัดการ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2557 และระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2557 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางศิริพร ทองธานี)

ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวอภิฤดี ปาละสมิทธิ์)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2557

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

ผลตอบแทนจากการลงทุน	ย้อนหลัง 3 เดือน 31 ต.ค. 56 - 31 ม.ค. 57	ย้อนหลัง 6 เดือน 31 ก.ค. 56 - 31 ม.ค. 57	ย้อนหลัง 1 ปี 31 ม.ค. 56 - 31 ม.ค. 57	ย้อนหลัง 3 ปี 31 ม.ค. 54 - 31 ม.ค. 57	นับแต่จัดตั้ง กองทุน 20 ต.ค. 39 - 31 ม.ค. 57
กองทุน SCBSET	-12.02%	-9.16%	-11.36%	+41.00%	+41.02%
SET Index	-11.68%	-10.46%	-13.56%	+32.17%	+18.93%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ. วันที่ 31 ม.ค. 2557

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ม.ค. 2557 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
เงินฝากธนาคาร			174,879,019.73	4.17%	
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)			174,879,019.73	4.17%	
หุ้นจดทะเบียน			4,017,160,884.36	95.89%	
ธุรกิจการเกษตร			20,310,660.00	0.48%	
บมจ.จีเอฟพีที (GFPT)	13.20	886,600.00	11,703,120.00	0.28%	
บมจ.ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี (STA)	12.30	699,800.00	8,607,540.00	0.21%	
ยานยนต์			25,499,933.00	0.61%	
บมจ.อีโนเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) (IRC)	15.00	432,900.00	6,493,500.00	0.15%	
บมจ.สมบูรณ์ แอ็ควานซ์ เทคโนโลยี (SAT)	15.40	517,145.00	7,964,033.00	0.19%	
บมจ.ไทยสแตนเลย์-การไฟฟ้า (STANLY)	214.00	51,600.00	11,042,400.00	0.26%	
ธนาคาร			726,801,041.98	17.35%	
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (BAY)	32.75	2,246,700.00	73,579,425.00	1.76%	
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	171.50	702,100.00	120,410,150.00	2.87%	
ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) (CIMBT)	1.83	10,057,184.00	18,404,646.72	0.44%	
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	170.00	887,000.00	150,790,000.00	3.60%	
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) (KKP)	37.25	377,100.00	14,046,975.00	0.34%	
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)	16.70	5,237,100.00	87,459,570.00	2.09%	
บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (LHBANK)	1.22	4,946,531.00	6,034,767.82	0.14%	
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	149.00	1,263,300.00	188,231,700.00	4.49%	
บมจ.ทุนธนชาติ (TCAP)	31.00	540,300.00	16,749,300.00	0.40%	
บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป (TISCO)	37.00	337,500.00	12,487,500.00	0.30%	
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) (TMB)	2.28	16,932,898.00	38,607,007.44	0.92%	
พาณิชย์			372,218,863.80	8.88%	
บมจ.บีคซี ซูเปอร์เซ็นเตอร์ (BIGC)	175.00	317,100.00	55,492,500.00	1.32%	
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ (BJC)	45.25	721,700.00	32,656,925.00	0.78%	
บมจ. ซีพี ออลล์ จำกัด (CPALL)	39.25	3,417,400.00	134,132,950.00	3.20%	
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)	14.30	1,430,206.00	20,451,945.80	0.49%	
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ (HMPRO)	8.55	4,133,420.00	35,340,741.00	0.84%	
บมจ.สยามแม็คโคร (MAKRO)	31.50	1,870,100.00	58,908,150.00	1.41%	
บมจ.ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน (ROBINS)	44.50	522,200.00	23,237,900.00	0.55%	
บมจ.สหพัฒน์พิบูล (SPC)	42.00	153,666.00	6,453,972.00	0.15%	
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง (SPI)	22.30	248,600.00	5,543,780.00	0.13%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			506,188,442.65	12.08%	
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส (ADVANC)	209.00	1,098,700.00	229,628,300.00	5.48%	
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) (DTAC)	95.75	879,495.00	84,211,646.25	2.01%	
บมจ.ชิน คอร์ปอเรชั่น (INTUCH)	70.50	1,177,900.00	83,041,950.00	1.98%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ. วันที่ 31 ม.ค. 2557

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ม.ค. 2557 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.จัดมิน อินเตอร์เนชั่นแนล (JAS)	7.05	3,873,100.00	27,305,355.00	0.65%	
บมจ.สามารถคอร์ปอเรชั่น (SAMART)	14.60	735,600.00	10,739,760.00	0.26%	
บมจ.สามารถ โอ-โมบาย (SIM)	3.06	2,743,800.00	8,396,028.00	0.20%	
บมจ.ไทยคม (THCOM)	37.75	599,900.00	22,646,225.00	0.54%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น (TRUE)	7.20	5,585,997.00	40,219,178.40	0.96%	
วัสดุก่อสร้าง			254,119,578.00	6.07%	
บมจ.ไดนาสตีเซรามิก (DCC)	48.50	231,500.00	11,227,750.00	0.27%	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย (SCC)	406.00	445,300.00	180,791,800.00	4.32%	
บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง (SCCC)	355.00	88,200.00	31,311,000.00	0.75%	
บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์ (TASCO)	46.00	161,578.00	7,432,588.00	0.18%	
บมจ.ทีพีไอ โพลีน (TPIPL)	10.50	1,257,900.00	13,207,950.00	0.32%	
บมจ.สหโมเสกอุตสาหกรรม (UMI)	9.35	1,085,400.00	10,148,490.00	0.24%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			45,218,392.00	1.08%	
บมจ.แคล-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) (CCET)	2.84	2,460,800.00	6,988,672.00	0.17%	
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) (DELTA)	53.00	532,040.00	28,198,120.00	0.67%	
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (HANA)	24.80	404,500.00	10,031,600.00	0.24%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			775,556,577.00	18.51%	
บมจ.บ้านปู (BANPU)	26.50	1,058,800.00	28,058,200.00	0.67%	
บมจ.บางจากปิโตรเลียม (BCP)	26.75	616,000.00	16,478,000.00	0.39%	
บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาค ตะวันออก (EASTW)	12.00	942,300.00	11,307,600.00	0.27%	
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) (EGCO)	127.50	172,600.00	22,006,500.00	0.53%	
บมจ.เอสโซ่ (ประเทศไทย) (ESSO)	5.60	1,973,800.00	11,053,280.00	0.26%	
บมจ.โกลว์ พลังงาน (GLOW)	67.50	522,200.00	35,248,500.00	0.84%	
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง (GUNKUL)	12.60	1,193,500.00	15,038,100.00	0.36%	
บมจ.ไออาร์พีซี (IRPC)	3.12	8,287,500.00	25,857,000.00	0.62%	
บมจ.ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น (PICNI)		643,009.00	0.00	0.00%	
บมจ.ปตท. (PTT)	276.00	1,056,900.00	291,704,400.00	6.96%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม (PTTEP)	153.00	1,434,924.00	219,543,372.00	5.24%	
บมจ.ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง (RATCH)	47.75	450,400.00	21,506,600.00	0.51%	
บมจ.สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ (SGP)	15.50	694,900.00	10,770,950.00	0.26%	
บมจ.เอสพีจี (SPCG)	18.80	543,600.00	10,219,680.00	0.24%	
บมจ.ไทยอยล์ (TOP)	52.75	789,200.00	41,630,300.00	0.99%	
บมจ.ทีทีดับบลิว (TTW)	9.65	1,568,300.00	15,134,095.00	0.36%	
แฟชั่น			7,219,700.00	0.17%	
บมจ.ซาบิน่า (SABINA)	23.00	313,900.00	7,219,700.00	0.17%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			24,433,015.00	0.58%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ. วันที่ 31 ม.ค. 2557

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ม.ค. 2557 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลิปหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) (AEONTS)	87.25	146,700.00	12,799,575.00	0.31%	
บมจ.เงินทุนธนชาต (DS)		19,800.00	0.00	0.00%	
บมจ.เงินทุนเอกรัง (FIN1)		10,600.00	0.00	0.00%	
บมจ.หลักทรัพย์ เมย์เบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศ ไทย) (MBKET)	22.10	526,400.00	11,633,440.00	0.28%	
บมจ.เงินทุนหลักทรัพย์ซีที (SITCA)		13,000.00	0.00	0.00%	
อาหารและเครื่องดื่ม			206,558,017.30	4.93%	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร (CPF)	28.50	2,787,300.00	79,438,050.00	1.90%	
บมจ.น้ำตาลขอนแก่น (KSL)	11.90	1,176,800.00	14,003,920.00	0.33%	
บมจ.เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป (M)	48.75	132,800.00	6,474,000.00	0.15%	
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล (MINT)	20.80	1,739,326.00	36,177,980.80	0.86%	
บมจ.โออิชิ กรุ๊ป (OISHI)	78.25	101,900.00	7,973,675.00	0.19%	
บมจ.ไทยเพอร์ซิเคนส์ (TF)	168.00	83,900.00	14,095,200.00	0.34%	
บมจ.ไทยยูเนี่ยน โฟรเซ่น โปรดักส์ (TUF)	69.75	494,204.00	34,470,729.00	0.82%	
บมจ.น้ำมันพืชไทย (TVO)	19.50	714,075.00	13,924,462.50	0.33%	
การแพทย์			116,082,462.50	2.77%	
บมจ. บางกอก เชน ฮอสปิเทล (BCH)	5.75	1,676,950.00	9,642,462.50	0.23%	
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ (BGH)	118.00	655,800.00	77,384,400.00	1.85%	
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ (BH)	84.00	345,900.00	29,055,600.00	0.69%	
ของใช้ในครัวเรือนและสำนักงาน			5,275,620.00	0.13%	
บมจ.ศรีไทยซูเปอร์แวร์ (SITHAD)	15.90	331,800.00	5,275,620.00	0.13%	
ประกันภัยและประกันชีวิต			83,545,647.00	1.99%	
บมจ.กรุงเทพประกันภัย (BKI)	375.00	41,321.00	15,495,375.00	0.37%	
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (BLA)	61.50	529,700.00	32,576,550.00	0.78%	
บริษัท ไทยพาณิชย์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (SCBLIF)	1,028.00	27,350.00	28,115,800.00	0.67%	
บมจ.ไทยรับประกันภัยต่อ (THRE)	3.38	2,176,900.00	7,357,922.00	0.18%	
สื่อและสิ่งพิมพ์			74,692,758.00	1.78%	
บมจ.บีอีซี เวิลด์ (BEC)	46.75	835,000.00	39,036,250.00	0.93%	
บมจ.ไอทีวี (ITV)		585,200.00	0.00	0.00%	
บมจ.เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป (MAJOR)	16.70	503,400.00	8,406,780.00	0.20%	
บมจ.อสมท (MCOT)	28.50	374,800.00	10,681,800.00	0.25%	
บมจ.วีจี โอ โกลบอลล มีเดีย (VGI)	8.50	1,949,168.00	16,567,928.00	0.40%	
เหมืองแร่			6,006,910.00	0.14%	
บมจ.ผาแดงอินดัสทรี (PDI)	9.10	660,100.00	6,006,910.00	0.14%	
บรรจุกัญชา			5,184,080.00	0.12%	
บมจ. โพลีเพล็กซ์ (ประเทศไทย) (PTL)	8.80	589,100.00	5,184,080.00	0.12%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			171,987,605.00	4.11%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ. วันที่ 31 ม.ค. 2557

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ม.ค. 2557 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส (IVL)	20.70	1,779,700.00	36,839,790.00	0.88%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล (PTTGC)	71.25	1,664,136.00	118,569,690.00	2.83%	
บมจ.ไทยเซ็นทรัลเคมี (TCCC)	29.00	344,100.00	9,978,900.00	0.24%	
บมจ.วีนิไทย (VNT)	10.70	616,750.00	6,599,225.00	0.16%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			361,900,083.83	8.64%	
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น (AMATA)	12.40	712,600.00	8,836,240.00	0.21%	
บมจ.เอที (ไทยแลนด์) (AP)	4.34	1,944,060.00	8,437,220.40	0.20%	
บมจ.บางกอกแลนด์ (BLAND)	1.43	13,391,100.00	19,149,273.00	0.46%	
บมจ.ช.การช่าง (CK)	14.40	1,051,042.00	15,135,004.80	0.36%	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา (CPN)	37.50	1,760,600.00	66,022,500.00	1.58%	
บมจ.เหมราชพัฒนาที่ดิน (HEMRAJ)	2.74	5,495,100.00	15,056,574.00	0.36%	
บมจ.อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ (ITD)	3.50	3,152,375.00	11,033,312.50	0.26%	
บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์ (LH)	8.60	4,076,600.00	35,058,760.00	0.84%	
บมจ.แอล.พี.เอ็น. ดีเวลล็อปเมนต์ (LPN)	14.60	868,700.00	12,683,020.00	0.30%	
บมจ.เอ็ม บี เค (MBK)	129.50	81,600.00	10,567,200.00	0.25%	
บมจ.พญาบุรุษ เรียวเอสเตท (PS)	17.60	1,098,100.00	19,326,560.00	0.46%	
บมจ.ควอลิตี้เฮ้าส์ (QH)	2.56	4,930,925.00	12,623,168.00	0.30%	
บมจ.สวนอุตสาหกรรมโรจนะ (ROJNA)	6.75	1,007,700.00	6,801,975.00	0.16%	
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น (SC)	2.98	3,135,125.00	9,342,672.50	0.22%	
บมจ.แสนสิริ (SIRI)	1.81	7,036,908.00	12,736,803.48	0.30%	
บมจ.สุภาลัย (SPALI)	16.00	930,300.00	14,884,800.00	0.36%	
บมจ.ชิน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอน สตรัคชั่น (STEC)	13.20	1,005,885.00	13,277,682.00	0.32%	
บมจ.เอสทีพี แอนด์ ไอ (STPI)	17.40	901,156.00	15,680,114.40	0.37%	
บมจ.ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม (TFD)	6.80	1,414,900.00	9,621,320.00	0.23%	
บมจ.ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น (TICON)	15.50	594,600.00	9,216,300.00	0.22%	
บริษัท โตโย-ไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TTCL)	32.25	355,175.00	11,454,393.75	0.27%	
บมจ.ยูนิ เวนเจอร์ (UV)	7.10	1,448,300.00	10,282,930.00	0.25%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น (WHA)	29.00	505,940.00	14,672,260.00	0.35%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			40,357,607.00	0.96%	
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา (CENTEL)	27.25	638,700.00	17,404,575.00	0.42%	
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป (ERW)	3.16	2,957,700.00	9,346,332.00	0.22%	
บมจ.ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล (LRH)	24.90	156,000.00	3,884,400.00	0.09%	
บมจ.โอเอชทีแอล (OHTL)	646.00	15,050.00	9,722,300.00	0.23%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			188,003,890.30	4.49%	
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น (AAV)	3.56	3,083,500.00	10,977,260.00	0.26%	
บมจ.ท่าอากาศยานไทย (AOT)	171.50	549,400.00	94,222,100.00	2.25%	
บมจ.ทางด่วนกรุงเทพ (BECL)	32.00	366,200.00	11,718,400.00	0.28%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 ม.ค. 2557

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ม.ค. 2557 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไถ่เบี่ย
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTS)	8.05	5,216,756.00	41,994,885.80	1.00%	
บมจ.พีริแอส ซิปปิง (PSL)	20.00	506,100.00	10,122,000.00	0.24%	
บมจ.อาร์ ซี แอล (RCL)	5.85	1,790,800.00	10,476,180.00	0.25%	
บมจ.การบินไทย (THAI)	14.10	602,345.00	8,493,064.50	0.20%	
รวมหลักทรัพย์ประเภทหุ้น			4,017,160,884.36	95.89%	
เงินฝากธนาคาร			1,088,163.90	0.03%	
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน) (UOBT)			1,088,163.90	0.03%	
สินทรัพย์อื่น ๆ			4,115,306.35	0.10%	
หนี้สิน			-7,840,435.75	-0.19%	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			4,189,402,938.59	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			14.7017		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	176,121,547.25	4.20
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15 %NAV

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวในPort
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
พันธบัตร							-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน (ธนาคาร)							-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน							-
ตั๋วแลกเงิน (บริษัท)							-
ตั๋วแลกเงิน							-
หุ้นกู้							-
อื่น ๆ	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		31/12/2050		A-	1,088,163.90	1,090,042.10

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

SCB SET INDEX OPEN-ENDED FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 กุมภาพันธ์ 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2557

Period from 01 February 2013 to 31 January 2014

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 กุมภาพันธ์ 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2557)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	38,681	0.97
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	1,281	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	-	-
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายงานทะเบียนกองทุน (Registration Expense)	421	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses) **	774	0.02
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	41,157	1.03

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2557

Period from 1 February 2013 to 31 January 2014

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	3,991,641
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	3,644,478
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	5,182
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	41,157
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.14
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.13
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.03
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 ถึง 31 มกราคม 2557

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บมจ.หลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย)	1,616.00	29.64%
2	บมจ.หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน	1,575.67	28.90%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	1,564.17	28.69%
4	บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)	300.57	5.51%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	220.10	4.04%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	175.57	3.22%
รวม		5,452.08	100.00%

การวิเคราะห์ประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือนกุมภาพันธ์ 2557
BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JANUARY 2014

บริษัทที่ให้บริการ	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ					
		บทวิเคราะห์ ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵	เยี่ยมชมบริษัท ⁶
		Research Paper	Fundamental Data	News Summary	Seminar	Strategy Presentation	Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ASIA PLUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอส เอช เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ โคมูตร ฟันดเมิน จำกัด (มหาชน)	CAPITAL KOMUTRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฮาจิ (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT HUSSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมย์แบงก์ เอ็มบีเค เอช (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK KEM ENG SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคเอสเคบี จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิวเจอร์ จำกัด (มหาชน)	PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	SCB SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสซี จำกัด	TSICO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CSIB SECURITIES (THAILAND) CO., LTD.	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจี จำกัด (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เอ็มบีเค เอช (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB OSE SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเคเค จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES
1. บทวิเคราะห์ (รายงานวิเคราะห์สภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, รายการเงิน บว.ย. ข้อมูลตัว) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และคัดค้านข่าวผ่าน SMS (Daily news summary and urgent news via SMS)
4. จัดสัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือหุ้นกลุ่มใด (Arrangement of Seminars on Economics or Industries Issues)
5. บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
6. จัดเยี่ยมชมบริษัทที่ลงทุนสนใจ (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินงานใช้ข้อมูลจากสื่อมวลชนที่ปรากฏอยู่ในนิตยสารกองทุนรายของของฉบับปฏิทินสำคัญ
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ทาง Website : www.scbam.com



EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047, Bangkok 10501, Thailand
Tel: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเดิร์ชดา
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
จ.ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์: +66 2264 9090
โทรสาร: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ ซึ่งประกอบด้วย งบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2557 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้น โดยผู้บริหารของกองทุน รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม



Building a better
working world

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มกราคม 2557 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินดีกซ์ ฟันด์ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4521

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

(เดิมชื่อ บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด)

กรุงเทพฯ: 27 มีนาคม 2557

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบดุล

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2557	2556
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 2557: 4,131,136,468 บาท 2556: 2,436,327,189 บาท)	10	4,018,249,048	3,078,041,591
เงินฝากธนาคาร	6, 10	174,879,020	74,359,700
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		-	44,355,530
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		4,071,334	2,340,696
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี - สุทธิ		43,973	43,973
รวมสินทรัพย์		4,197,243,375	3,199,141,490
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		1,268,585	90,318,173
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,551,894	56,075,630
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	3,910,423	2,612,008
หนี้สินอื่น		109,534	94,084
รวมหนี้สิน		7,840,436	149,099,895
สินทรัพย์สุทธิ		4,189,402,939	3,050,041,595
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		2,849,587,813	1,838,270,607
กำไรสะสม	7	1,870,392,038	2,397,046,253
บัญชีปรับสมดุล		(530,576,912)	(1,185,275,265)
สินทรัพย์สุทธิ		4,189,402,939	3,050,041,595
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		14.7017	16.5919
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย)		284,958,781.3008	183,827,060.7349

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินดีกซ์ ฟันด์

งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

การแสดงผลรายละเอียดยุทธศาสตร์ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	2557				2556			
		อัตราดอกเบี้ย	ร้อยละของ		ร้อยละของ				
			มูลค่า	มูลค่า	มูลค่า	มูลค่า			
		ต่อปี (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ยุติรวม (บาท)	เงินลงทุน (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ยุติรวม (บาท)	เงินลงทุน (%)	
หุ้นจดทะเบียน									
ธุรกิจการเกษตร				20,310,660	0.51	20,408,180			0.66
บมจ.จีเอฟพีที				886,600	11,703,120	0.29	784,500	6,589,800	0.21
บมจ.ศรีตรังแอโกรอินคัสทรี				699,800	8,607,540	0.22	485,300	9,026,580	0.29
บมจ.ยูนิวาเนียน้ำดื่มปาล์ม				-	-	-	49,400	4,791,800	0.16
ยานยนต์				25,499,933	0.63	26,500,267			0.86
บมจ.อีโนเว รับเบอร์ (ประเทศไทย)				432,900	6,493,500	0.16	423,400	7,578,860	0.25
บมจ.สมบูรณ์ แอ็คควาไรซ์ เทคโนโลยี				517,145	7,964,033	0.20	269,516	8,961,407	0.29
บมจ.ไทยสแตนเลสการไฟฟ้า				51,600	11,042,400	0.27	41,500	9,960,000	0.32
ธนาคาร				726,801,042	18.09	572,737,437			18.61
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)				2,246,700	73,579,425	1.83	1,494,900	49,705,425	1.61
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)				702,100	120,410,150	3.00	465,000	97,185,000	3.16
ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)				10,057,184	18,404,647	0.46	5,827,584	15,151,718	0.49
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)				887,000	150,790,000	3.75	587,000	116,519,500	3.79
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)				377,100	14,046,975	0.35	223,900	11,139,025	0.36
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)				5,237,100	87,459,570	2.18	3,423,300	78,393,570	2.55
บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป				4,946,531	6,034,768	0.15	4,228,866	6,343,299	0.21
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (หมายเหตุ 10)				1,263,300	188,231,700	4.68	834,800	149,429,200	4.85
บมจ.ทุนธนชาต				540,300	16,749,300	0.42	340,500	13,194,375	0.43
บมจ.ทีทีไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป				337,500	12,487,500	0.31	199,600	10,329,300	0.34
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)				16,932,898	38,607,007	0.96	11,215,498	25,347,025	0.82
พาณิชย์				372,218,864	9.26	291,644,772			9.49
บมจ.บีจี ซูเปอร์เซ็นเตอร์				317,100	55,492,500	1.38	208,900	44,913,500	1.46
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์				721,700	32,656,925	0.81	417,300	31,297,500	1.02
บมจ.ซีพี ออลล์				3,417,400	134,132,950	3.34	2,242,600	104,841,550	3.41
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์				1,430,206	20,451,946	0.51	838,420	19,870,554	0.65
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์				4,133,420	35,340,741	0.88	1,977,040	27,283,152	0.89
บมจ.สยามแม็คโคร				1,870,100	58,908,150	1.46	64,200	28,633,200	0.93
บมจ.ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน				522,200	23,237,900	0.58	312,200	21,854,000	0.71
บมจ.สหพัฒน์ฟู้ด				153,666	6,453,972	0.16	132,766	6,771,066	0.22
บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง				248,600	5,543,780	0.14	209,500	6,180,250	0.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและความประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	2557				2556			
		อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละของ		ร้อยละของ		มูลค่าเงินลงทุน (%)	มูลค่าเงินลงทุน (%)
				มูลค่า	มูลค่า	จำนวนหุ้น	มูลค่า		
ภาคเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				506,188,442	12.60			313,224,834	10.17
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส			1,098,700	229,628,300	5.71		728,700	153,027,000	4.97
บมจ.โทเทิ่ล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น			879,495	84,211,646	2.10		584,995	50,602,068	1.64
บมจ.ชิน คอร์ปอเรชั่น			1,177,900	83,041,950	2.07		775,600	52,934,700	1.72
บมจ.จีเอ็มเอ็ม อินเทอร์เน็ต			3,873,100	27,305,355	0.68		2,326,300	13,957,800	0.45
บมจ.สามารถคอร์ปอเรชั่น			735,600	10,739,760	0.27		-	-	-
บมจ.สามารถ โอ-โมบาย			2,743,800	8,396,028	0.21		3,218,700	7,982,376	0.26
บมจ.ไทยคม			599,900	22,646,225	0.56		432,100	10,067,930	0.33
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น			5,585,997	40,219,178	1.00		3,735,297	24,652,960	0.80
วัสดุก่อสร้าง				254,119,578	6.32			185,339,567	6.02
บมจ.ไดนาสตีเซรามิก			231,500	11,227,750	0.28		205,100	10,665,200	0.35
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย			445,300	180,791,800	4.50		293,100	130,136,400	4.23
บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง			88,200	31,311,000	0.78		63,500	26,162,000	0.85
บมจ.ทีปโก้แอสฟัลท์			161,578	7,432,588	0.18		147,278	6,885,247	0.22
บมจ.ทีทีไอ โพลีน			1,257,900	13,207,950	0.33		776,400	11,490,720	0.37
บมจ.สห ไมเซกอุตสาหกรรม			1,085,400	10,148,490	0.25		-	-	-
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				45,218,392	1.12			28,327,444	0.92
บมจ.แกลด-คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)			2,460,800	6,988,672	0.17		1,537,900	5,474,924	0.18
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)			532,040	28,198,120	0.70		367,040	13,029,920	0.42
บมจ.ธานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์			404,500	10,031,600	0.25		309,500	7,242,300	0.24
บมจ.มูราไมได้อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)			-	-	-		14,100	2,580,300	0.08
พลังงานและสาธารณูปโภค				775,556,577	19.30			615,110,899	19.98
บมจ.บ้านปู			1,058,800	28,058,200	0.70		65,400	25,375,200	0.82
บมจ.บางจากปิโตรเลียม			616,000	16,478,000	0.41		409,500	14,742,000	0.48
บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก			942,300	11,307,600	0.28		815,500	10,846,150	0.35
บมจ.ผลิตไฟฟ้า			172,600	22,006,500	0.55		124,400	19,033,200	0.62
บมจ.เอสไอ (ประเทศไทย)			1,973,800	11,053,280	0.27		1,211,800	13,572,160	0.44
บมจ.โกสวั พลังงาน			522,200	35,248,500	0.88		392,400	30,999,600	1.01
บมจ.กนกอุสินีนิยริง			1,193,500	15,038,100	0.37		-	-	-
บมจ.โออาร์พีซี			8,287,500	25,857,000	0.64		6,271,100	27,592,840	0.90
บมจ.ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น			643,009	-	-		643,009	-	-
บมจ.ปตท.			1,056,900	291,704,400	7.26		686,600	234,130,600	7.61
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม			1,434,924	219,543,372	5.46		946,424	157,106,384	5.10
บมจ.ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง			450,400	21,506,600	0.54		346,300	20,951,150	0.68
บมจ.สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์			694,900	10,770,950	0.27		628,400	8,671,920	0.28
บมจ.เอสพีซีจี			543,600	10,219,680	0.25		-	-	-
บมจ.ไทยออยล์			789,200	41,630,300	1.04		514,700	37,959,125	1.23
บมจ.น้ำประปาไทย			1,568,300	15,134,095	0.38		1,371,900	14,130,570	0.46

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	2557				2556			
		อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละของ		จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละของ		
				มูลค่า	เงินลงทุน (%)		มูลค่า	เงินลงทุน (%)	
เก๊ฟชั่น				7,219,700	0.18		18,832,120	0.61	
บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล			-	-	-	100,400	4,267,000	0.14	
บมจ. ซาบีน่า			313,900	7,219,700	0.18	301,900	6,883,320	0.22	
บมจ. สหยูเนี่ยน			-	-	-	121,100	5,086,200	0.17	
บมจ. ไทยเรยอน			-	-	-	50,400	2,595,600	0.08	
เงินทุนและหลักทรัพย์				24,433,015	0.61		15,997,520	0.52	
บมจ. อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)			146,700	12,799,575	0.32	101,500	9,338,000	0.30	
บมจ. เงินทุนธนสยาม			19,800	-	-	19,800	-	-	
บมจ. เงินทุนเอกธนกิจ			10,600	-	-	10,600	-	-	
บมจ. หลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย)			526,400	11,633,440	0.29	396,400	6,659,520	0.22	
บมจ. เงินทุนหลักทรัพย์ซิทีก้า			13,000	-	-	13,000	-	-	
อาหารและเครื่องดื่ม				206,558,018	5.14		163,286,300	5.31	
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร			2,787,300	79,438,050	1.98	1,826,500	64,840,750	2.11	
บมจ. น้ำตาลขอนแก่น			1,176,800	14,003,920	0.35	830,100	12,036,450	0.39	
บมจ. ซีเมนต์ เรสโตรองต์ กรุ๊ป			132,800	6,474,000	0.16	-	-	-	
บมจ. โมเนอร์ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล			1,739,326	36,177,981	0.90	1,120,726	24,768,045	0.81	
บมจ. โออิชิ กรุ๊ป			101,900	7,973,675	0.20	79,000	13,548,500	0.44	
บมจ. ไทยเพรซิเดนทส์ฟู้ดส์			83,900	14,095,200	0.35	72,800	13,977,600	0.45	
บมจ. ไทยยูเนี่ยน ฟู้ดเพรน โปรดัคส์			494,204	34,470,729	0.86	345,004	23,632,774	0.77	
บมจ. น้ำมันพืชไทย			714,075	13,924,463	0.34	407,075	10,482,181	0.34	
การแพทย์				116,082,462	2.89		80,117,073	2.60	
บมจ. บางกอก เชน ฮอสปิตอล			1,676,950	9,642,462	0.24	929,380	8,922,048	0.29	
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ			655,800	77,384,400	1.93	398,800	53,040,400	1.72	
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์			345,900	29,055,600	0.72	233,500	18,154,625	0.59	
ของใช้ในครัวเรือนและสำนักงาน				5,275,620	0.13		5,983,000	0.19	
บมจ. ศรีไทยซูเปอร์แวร์			331,800	5,275,620	0.13	193,000	5,983,000	0.19	
ประกันภัยและประกันชีวิต				83,545,647	2.08		58,937,200	1.92	
บมจ. กรุงเทพประกันภัย			41,321	15,495,375	0.39	36,921	12,922,350	0.42	
บมจ. กรุงเทพประกันชีวิต			529,700	32,576,550	0.81	376,600	26,267,850	0.86	
บมจ. ไทยพาณิชย์ประกันภัย (หมายเหตุ 10)			27,350	28,115,800	0.70	22,750	19,747,000	0.64	
บมจ. ไทยรับประกันภัยต่อ			2,176,900	7,357,922	0.18	-	-	-	
สื่อและสิ่งพิมพ์				74,692,758	1.86		68,104,055	2.21	
บมจ. บีบีซี เวิลด์			835,000	39,036,250	0.97	537,500	38,968,750	1.27	
บมจ. ไอทีวี			585,200	-	-	585,200	-	-	
บมจ. เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป			503,400	8,406,780	0.21	385,300	7,744,530	0.25	
บมจ. อสมท			374,800	10,681,800	0.27	249,500	11,539,375	0.37	
บมจ. วี จี โอ โกสบอล มีเดีย			1,949,168	16,567,928	0.41	84,200	9,851,400	0.32	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	2557				2556			
			จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละของ		จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละของ			
				มูลค่า บลชีรวม (บาท)	มูลค่า เงินลงทุน (%)		มูลค่า บลชีรวม (บาท)	มูลค่า เงินลงทุน (%)		
เหมืองแร่				6,006,910	0.15			5,658,800	0.18	
บมจ. ศาแดงอินดัสทรี			660,100	6,006,910	0.15	404,200		5,658,800	0.18	
บรรจุภัณฑ์				5,184,080	0.13			7,135,450	0.23	
บมจ. โพธิ์เหล็กส์ (ประเทศไทย)			589,100	5,184,080	0.13	492,100		7,135,450	0.23	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				171,987,605	4.28			136,022,705	4.42	
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส			1,779,700	36,839,790	0.92	1,226,700		32,200,875	1.05	
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล			1,664,136	118,569,690	2.95	1,108,036		88,642,880	2.88	
บมจ. ไทยเซ็นทรัลเคมี			344,100	9,978,900	0.25	301,500		7,085,250	0.23	
บมจ. วินิไทย			616,750	6,599,225	0.16	396,750		8,093,700	0.26	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				295,319,576	7.35			235,944,803	7.67	
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น			712,600	8,836,240	0.22	502,900		10,259,160	0.33	
บมจ. เอที (ไทยแลนด์)			1,944,060	8,437,220	0.21	1,159,960		10,961,622	0.36	
บมจ. บางกอกแลนด์			13,391,100	19,149,273	0.48	7,060,200		12,002,340	0.39	
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา			1,760,600	66,022,500	1.64	588,700		50,186,675	1.63	
บมจ. กรมราชพัฒนาที่ดิน			5,495,100	15,056,574	0.37	3,859,500		14,048,580	0.46	
บมจ. แกลนด์แอนด์เฮาส์			4,076,600	35,058,760	0.87	2,747,700		31,049,010	1.01	
บมจ. แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์			868,700	12,683,020	0.32	608,100		13,195,770	0.43	
บมจ. เอ็ม บี เค			81,600	10,567,200	0.26	80,500		9,217,250	0.30	
บมจ. พลุกลม เรือเอสเตท			1,098,100	19,326,560	0.48	694,900		20,847,000	0.68	
บมจ. ควอลิตี้เฮาส์			4,930,925	12,623,168	0.31	3,400,425		10,473,309	0.34	
บมจ. สวนอุตสาหกรรมโรจนะ			1,007,700	6,801,975	0.17	719,800		9,285,420	0.30	
บมจ. เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น			3,135,125	9,342,673	0.23	327,000		9,891,750	0.32	
บมจ. แอสซีวี			7,036,908	12,736,803	0.32	3,002,608		12,430,797	0.40	
บมจ. สุภาลัย			930,300	14,884,800	0.37	681,500		13,084,800	0.43	
บมจ. ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม			1,414,900	9,621,320	0.24	-		-	-	
บมจ. ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น			594,600	9,216,300	0.23	539,600		9,011,320	0.29	
บมจ. ยูนิ เวนเจอร์			1,448,300	10,282,930	0.26	-		-	-	
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น			505,940	14,672,260	0.37	-		-	-	
บริการรับเหมาก่อสร้าง				66,580,508	1.66	3,509,756		51,251,777	1.66	
บมจ. ข.การช่าง			1,051,042	15,135,005	0.38	603,542		12,070,840	0.39	
บมจ. อีคาเลียนไทย ดีเวลอปเม้นท์			3,152,375	11,033,313	0.27	2,215,200		13,291,200	0.43	
บมจ. ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น			1,005,885	13,277,682	0.33	537,100		15,038,800	0.49	
บมจ. เอสทีพี แอนด์ โอ			901,156	15,680,114	0.39	153,914		10,850,937	0.35	
บมจ. โดโย-ไทย คอร์ปอเรชั่น จำกัด			355,175	11,454,394	0.29	-		-	-	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				40,357,607	1.00			34,194,290	1.11	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา			638,700	17,404,575	0.43	474,400		13,876,200	0.45	
บมจ. ดี เวิร์ด กรุ๊ป			2,957,700	9,346,332	0.23	1,981,000		9,389,940	0.31	
บมจ. ลาอูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล			156,000	3,884,400	0.10	155,800		5,336,150	0.17	
บมจ. โอเอซีแอล			15,050	9,722,300	0.24	11,650		5,592,000	0.18	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินดิคซ์ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	2557			2556		
			จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละของ		จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละของ	
				มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (%)		มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (%)
ขนส่งและโลจิสติกส์				188,003,891	4.68		107,419,131	3.49
บมจ.เอเชีย เอวิเอชั่น			3,083,500	10,977,260	0.27	1,445,500	8,817,550	0.29
บมจ.ท่าอากาศยานไทย			549,400	94,222,100	2.35	362,100	38,201,550	1.24
บมจ.ทางด่วนกรุงเทพ			366,200	11,718,400	0.29	225,200	9,289,500	0.30
บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์			5,216,756	41,994,886	1.05	3,258,756	25,418,297	0.83
บมจ.พีรเชิส ซิฟบีง			506,100	10,122,000	0.25	289,900	4,754,360	0.15
บมจ.อาร์ ซี แอส			1,790,800	10,476,180	0.26	822,900	6,212,895	0.20
บมจ.การบินไทย			602,345	8,493,065	0.21	637,445	14,724,979	0.48
รวมหุ้นจดทะเบียน				4,017,160,885	99.97		3,042,177,624	98.83
เงินฝากธนาคาร								
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	2.0		1,088,163	0.03		35,862,614	1.17
ธนาคารซิตีแบงก์ เอ็น.เอ.	เมื่อทวงถาม	-		-	-		1,353	-
รวมเงินฝากธนาคาร				1,088,163	0.03		35,863,967	1.17
ยอดรวมเงินลงทุน				4,018,249,048	100.00		3,078,041,591	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2557

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2557	2556
รายได้จากการลงทุน			
รายได้เงินปันผล	10	111,316,349	74,457,136
รายได้ดอกเบี้ย		1,203,738	564,659
รายได้อื่น		1,302	-
รวมรายได้		112,521,389	75,021,795
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 10	38,680,890	23,815,741
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	1,281,386	1,006,811
ค่าธรรมเนียมคัตจ่าย	8	107,000	107,172
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	8	293,000	283,000
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	795,125	1,568,116
รวมค่าใช้จ่าย		41,157,401	26,780,840
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		71,363,988	48,240,955
รายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน			
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		156,583,619	359,265,429
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	9	(754,601,822)	429,610,881
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(598,018,203)	788,876,310
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(526,654,215)	837,117,265
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วย			
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(2.17)	4.71
จำนวนหน่วยลงทุนเฉลี่ยที่ออกอยู่ในระหว่างปี (หน่วย)		242,916,678	177,643,859

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2557

	(หน่วย: บาท)	
	2557	2556
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	71,363,988	48,240,955
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	156,583,619	359,265,429
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(754,601,822)	429,610,881
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(526,654,215)	837,117,265
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี จำนวน 388,031,755.4955 หน่วย (2556: 373,162,131.9056 หน่วย) มูลค่าหน่วยละ 10 บาท	3,880,317,555	3,731,621,319
หัก: หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี จำนวน 286,900,034.9296 หน่วย (2556: 398,683,978.6510 หน่วย) มูลค่าหน่วยละ 10 บาท	(2,869,000,349)	(3,986,839,787)
หน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี จำนวน 101,131,720.5659 หน่วย (2556: ลดลง 25,521,846.7454 หน่วย) มูลค่าหน่วยละ 10 บาท	1,011,317,206	(255,218,468)
บวก (หัก): การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงของบัญชีปรับสมดุล	654,698,353	(48,717,341)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	1,666,015,559	(303,935,809)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	1,139,361,344	533,181,456
สินทรัพย์สุทธิตั้งปี	3,050,041,595	2,516,860,139
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	4,189,402,939	3,050,041,595

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2557

	(หน่วย: บาท)	
	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(526,654,215)	837,117,265
ปรับกระทบรายการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(2,590,285,622)	(2,354,771,817)
การขายเงินลงทุน	1,052,059,962	2,580,995,269
การซื้อขายเงินลงทุนสุทธิ	(1,538,225,660)	226,223,452
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนลดลง	44,355,530	4,090,877
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น	(1,730,638)	(1,076,963)
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีลดลง	-	172
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(89,049,588)	71,811,164
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนลดลง	(53,523,736)	(15,998,646)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	1,298,415	123,695
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น	15,450	6,353
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(156,583,619)	(359,265,429)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	754,601,822	(429,610,881)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(1,565,496,239)	333,421,059
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การออกจำหน่ายหน่วยลงทุน	6,501,498,886	5,221,598,540
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(4,835,483,327)	(5,525,534,349)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	1,666,015,559	(303,935,809)
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	100,519,320	29,485,250
เงินฝากธนาคารต้นปี	74,359,700	44,874,450
เงินฝากธนาคารปลายปี (หมายเหตุ 6)	174,879,020	74,359,700

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เช็ท อินเด็กซ์ ฟันด์
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2557

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม					(หน่วย: บาท)
	2557	2556	2555	2554	2553	2552
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	16.59	12.02	10.43	7.37	4.49	7.78
รายได้ (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.26	0.26	0.32	0.27	0.17	0.19
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.56	1.96	1.16	1.56	(0.36)	0.19
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(2.71)	2.35	0.11	1.23	3.07	(3.67)
รายได้ (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(1.89)	4.57	1.59	3.06	2.88	(3.29)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	14.70	16.59	12.02	10.43	7.37	4.49
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี (%)	(13.19)	33.89	14.65	32.16	46.16	(56.21)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (บาท)	4,189,402,939	3,050,041,595	2,516,860,139	2,680,671,245	2,025,512,369	1,392,033,366
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.03	1.08	1.08	1.10	1.15	1.12
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.82	3.04	4.00	3.96	3.89	4.47
อัตราส่วนของจำนวนเงินเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)*	86.44	163.04	203.94	275.11	129.47	120.30
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	3,991,641,090	2,469,987,634	2,674,074,669	1,927,986,141	1,792,918,465	1,510,626,458

ข้อมูลเพิ่มเติม

*การซื้อขายเงินลงทุน ไม่นับรวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง ซึ่งไม่รวมถึงการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟินด์ เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (“กองทุนเปิด”) โดยได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2539 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท กองทุนฯ ได้จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนประเภทบุคคลธรรมดาและประเภทสถาบันทั้งจากในและต่างประเทศ นโยบายการลงทุนคือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม โดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่นๆ ที่จะมีส่วนในการคำนวณดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โครงการไม่มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลเว้นแต่กรณีที่บริษัทจัดการฯ เห็นว่าการพิจารณาจ่ายเงินปันผลจะเป็นการสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2544 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

กองทุนฯ มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการฯ”) เป็นผู้จัดการกองทุนฯ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ และธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน

1.2 การเปลี่ยนผู้ดูแลผลประโยชน์

เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2555 บริษัทจัดการฯ ได้แต่งตั้ง ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ แทน ธนาคาร ซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. ซึ่งการเปลี่ยนแปลงผู้ดูแลผลประโยชน์ดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2555 เป็นต้นไป

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

3. มาตรฐานการบัญชีใหม่

มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก. มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี	
ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ดินราคาใหม่
ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดการฯได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางบัญชีดังกล่าวข้างต้นไม่มีผลกระทบต่องบการเงินนี้ เนื่องจากมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีและการตีความต่าง ๆ ดังกล่าวไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของกองทุนฯ และงบการเงินของกองทุนฯได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่องการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

ข. มาตรฐานการบัญชีที่จะมีผลบังคับในอนาคต

		<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
มาตรฐานการบัญชี		
ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบทระแสดเงินสด	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1 มกราคม 2557
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน		
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 4	สัญญาประกันภัย	1 มกราคม 2559
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน	1 มกราคม 2557
การตีความมาตรฐานการบัญชี		
ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งงูใจที่ให้แก่ผู้เช่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์	1 มกราคม 2557

		วันที่มีผลบังคับใช้
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน		
ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า	1 มกราคม 2557

บริษัทจัดการฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว เนื่องจากมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานต่าง ๆ ดังกล่าวไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของกองทุนฯ และงบการเงินของกองทุนฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้เงินปันผลถือเป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผล

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนฯ จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายก่อนวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าว ผู้จัดการกองทุนฯ จะประมาณราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม ซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาเฉลี่ยที่ได้มาในวันล่าสุดสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ใน “ลูกหนี้จากดอกเบี้ย” ในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุนฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนตัวได้เสียของกองทุนฯ ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิหรือเสี่ยงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนฯ หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนฯ บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุนฯ หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุนฯ หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของ กองทุนฯ หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุนฯ

4.4 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของ กำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

4.5 ภาษีเงินได้

กองทุนฯ ไม่มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล เนื่องจากกองทุนฯ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลใน ประเทศไทย

4.6 ประมาณการหนี้สิน

กองทุนฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากองทุนฯ จะสูญเสียทรัพยากรเชิง เศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกองทุนฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้ อย่างน่าเชื่อถือ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทจัดการฯ อาจจำเป็นต้องใช้ ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณ การดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุ ประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

6. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557 และ 2556 กองทุนฯ มีเงินฝากธนาคารดังนี้

ธนาคาร	เงินต้น (พันบาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
	2557	2556	2557	2556
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)				
ประเภทกระแสรายวัน	4,771	49,312	-	-
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)				
ประเภทออมทรัพย์	170,108	25,048	0.75	0.87
รวม	174,879	74,360		

7. กำไรสะสม

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
ขาดทุนสะสมส่วนที่ไม่สามารถแยกแสดงเป็นรายการต่างหาก	(12,944)	(12,944)
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	430,163	381,922
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	1,338,130	978,865
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (วันที่เริ่มสะสม 1 กุมภาพันธ์ 2541)	641,697	212,086
กำไรสะสมต้นปี	2,397,046	1,559,929
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	(526,654)	837,117
กำไรสะสมปลายปี	1,870,392	2,397,046

8. ค่าใช้จ่าย

8.1 ค่าธรรมเนียมการจัดการ และค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ		
	อัตราค่าธรรมเนียมเดิม	อัตราค่าธรรมเนียมใหม่	วันที่เริ่มต้นปรับอัตรา
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	0.900	ไม่เกิน 0.945	26 พฤศจิกายน 2556
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.040	0.0300	1 ธันวาคม 2555

ค่าธรรมเนียมข้างต้นยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและจะเรียกเก็บจากกองทุนฯเป็นรายเดือน บริษัทจัดการฯจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

8.2 ค่าธรรมเนียมตัดจ่ายประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นสำหรับโครงการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ โดยตรง โดยจะเรียกเก็บจากกองทุนฯเป็นรายปีและตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายเฉลี่ยเท่ากันทุกวันภายในหนึ่งปี ได้แก่ ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรายปีในอัตราร้อยละ 0.025 ของมูลค่าหน่วยลงทุนเฉลี่ยตามรอบระยะเวลาของปีค่าธรรมเนียม ค่าธรรมเนียมรายปีกำหนดขั้นต่ำ 50,000 บาทต่อปีแต่ไม่เกิน 100,000 บาทต่อปี ซึ่งเป็นค่าธรรมเนียมที่ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

8.3 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย

- (1) ค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุนฯ ที่เรียกเก็บจากกองทุนฯ ตามที่จ่ายจริงและในทางบัญชี จะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯ เฉลี่ยเท่ากันทุกวันภายในรอบปีบัญชีที่ได้รับประโยชน์จาก ค่าใช้จ่ายนั้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี ค่าจัดทำ จัดพิมพ์และจัดส่งหนังสือชี้ชวนเสนอ ขายหน่วยลงทุน ทั้งส่วนสรุปข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบและส่วนข้อมูลโครงการ
- (2) ค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการดำเนินงานของกองทุนฯ ที่เรียกเก็บจากกองทุนฯ ตามจำนวนที่จ่ายจริง และในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯ ครั้งเดียวทั้งจำนวน เช่น ค่าประกาศในหนังสือพิมพ์ ค่าแบบพิมพ์ ค่าไปรษณียากรสำหรับการส่งเอกสารต่างๆ หรือ หนังสือติดต่อกับผู้ถือหน่วยลงทุน ค่าที่ปรึกษากฎหมายและอื่นๆ ตามที่จ่ายจริง
- (3) ค่าใช้จ่ายด้านโฆษณาประชาสัมพันธ์ เช่น ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด การส่งเสริม การขาย ตลอดจนการสัมมนาแนะนำกองทุนฯ ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังจากการจัดตั้งกองทุนฯ ที่เรียก เก็บจากกองทุนฯ ตามจำนวนที่จ่ายจริง โดยในทางบัญชีบริษัทจัดการฯ จะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่าย ของกองทุนฯ เฉลี่ยเท่ากันทุกวันภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายดังกล่าว ทั้งนี้ จำนวนเงินที่ตัดจ่ายจะต้องไม่เกินกว่าอัตราร้อยละ 0.25 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ กองทุนฯ ในแต่ละวัน โดยค่าใช้จ่ายที่เกินอัตราที่กำหนดถือเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานของ บริษัทจัดการฯ

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2557</u>	<u>2556</u>
โอนกลับรายการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(641,714)	(212,103)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่มีเกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	(112,888)	641,714
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	<u>(754,602)</u>	<u>429,611</u>

รายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนอาจเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไป แล้วในปีปัจจุบัน ซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นในงบกำไร ขาดทุนนี้แล้ว

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด	บริษัทจัดการกองทุนฯ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุนฯ
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	มีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
บริษัท ไทยพาณิชย์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	มีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ในระหว่างปี กองทุนฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
และบริษัทในเครือ			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	109,016	115,551	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	32,948	134,126	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	38,681	23,816	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน/ ตามที่ระบุในหมายเหตุ 8.1
รายได้เงินปันผล	5,121	4,404	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่านายหน้าซื้อขายเงินลงทุน	1,960	1,427	อัตราตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557 และ 2556 กองทุนฯมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2557	2556
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	216,348	169,176
เงินฝากธนาคาร	4,771	49,312
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	14,342
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	28,952
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย ⁽¹⁾	3,504	2,391

⁽¹⁾ แสดงรวมอยู่ใน "ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย" ในงบดุล

11. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557 และ 2556 กองทุนฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ และค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ตามเกณฑ์และเงื่อนไขตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 8

12. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 3,451 ล้านบาท (2556: 4,027 ล้านบาท) โดยคิดเป็นร้อยละ 86.44 (2556: ร้อยละ 163.04) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

13. เครื่องมือทางการเงิน

13.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

กองทุนฯมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบดุลประกอบด้วย เงินฝากธนาคาร เงินลงทุน ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน และเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน กองทุนฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด (Market Risk)

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด หมายถึง ความเสี่ยงที่กองทุนฯอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากความเสี่ยงดังต่อไปนี้

1) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Risk)

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร และ เงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ดังนั้นความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนฯจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 มกราคม 2557 และ 2556 สินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 มกราคม 2557		
	อัตราดอกเบี้ย		อัตรา
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	ดอกเบี้ย
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	(ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินฝากธนาคาร	170,108	4,771	0.75
เงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร	1,088	-	2.00

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 มกราคม 2556		
	อัตราดอกเบี้ย		อัตรา
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	ดอกเบี้ย
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	(ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินฝากธนาคาร	25,048	49,312	0.87
เงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร	35,863	1	1.95

2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน (Market Price Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนฯ ไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนฯ ใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้ โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนฯ ไม่สามารถที่จะขจัดหรือลดลงได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องคือความเสี่ยงที่กองทุนฯ อาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนฯ ไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือ ไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนฯ จะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

กองทุนฯ สามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวได้ในระดับหนึ่ง หากความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเกิดจากคุณภาพของหลักทรัพย์ เช่น กองทุนฯ มีการกำหนดสัดส่วนที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีขนาดเล็กหรือมีสัดส่วนของหุ้นที่ซื้อขายในตลาด (Free Float) ต่ำ โดยกองทุนฯ จะพิจารณาจากทุนจดทะเบียนของบริษัทหรือปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาความเหมาะสม

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 มกราคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 มกราคม 2557		
	ไม่ได้กำหนด ระยะเวลา	ระยะเวลาครบกำหนด	
		เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน	4,017,161	1,088	-
เงินฝากธนาคาร	-	174,879	-
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	4,071
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,269
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,552

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 มกราคม 2556		
	ไม่ได้กำหนด ระยะเวลา	ระยะเวลาครบกำหนด	
		เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุน	3,042,178	35,864	-
เงินฝากธนาคาร	-	74,360	-
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	44,356
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	2,341
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	90,318
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	56,076

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่กองทุนฯ จะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของกองทุนฯ จะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

กองทุนฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ เนื่องจากกองทุนฯ มีลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนและลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุนฯ กองทุนฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว

13.2 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีระยะเวลาครบกำหนดอันสั้น ดังนั้น กองทุนฯ เชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

14. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนฯในการบริหารทางการเงินของกองทุนฯคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

15. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กองทุนฯดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การซื้อขายเงินลงทุน และดำเนินธุรกิจในส่วนงานหลักทางภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย กองทุนฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

16. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้จัดการกองทุนฯเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2557