

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 กบข. มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกองทุน ดังนี้

บริษัท :	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ร้อยละ ที่ลงทุน (ล้านบาท)	ราคาทุน (ล้านบาท)	มูลค่า ยุติธรรม (ล้านบาท)	มูลค่ายุติธรรมคิดเป็นร้อยละ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ปลายงวด
บริษัท ไทย แอตมิคเเนอร์จี้ เซอร์วิสเซส จำกัด	งานทะเบียนสมาชิก	ไทย	100.00	40.67	48.12	0.01
บริษัท ซีพีเอฟ ฟร็อดเฟอริตี้ แมนเนจเม้นท์ จำกัด	บริหารอสังหาริมทรัพย์	ไทย	100.00	5.00	7.55	น้อยกว่า 0.01
บริษัท ไทยพรอดเฟอริตี้ แอ็ดไวซอรี่ จำกัด	ที่ปรึกษาการลงทุน	ไทย	51.00	3.06	62.98	0.01
กองทุนรวมสินทรัพย์ไทย 1	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	ไทย	100.00	1,640.90	3,568.12	0.68
กองทุนรวมสินทรัพย์ไทย 2	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	ไทย	100.00	1,724.88	2,599.46	0.50
GPF (Thailand) Investment Fund – ตราสารหนี้	กองทุนตราสารหนี้	ออสเตรเลีย	100.00	409.31	412.79	0.08
GPF (Thailand) Investment Fund – ตราสารทุน	กองทุนตราสารทุน	ออสเตรเลีย	100.00	79.65	100.58	0.02
กองทุนเปิด ไทยทีชียู	กองทุนตราสารทุน	ไทย	50.00	549.56	598.69	0.11
รวม				<u>4,453.03</u>	<u>7,398.29</u>	

ในระหว่างปี 2554 กบข. มีการขายเงินลงทุนใน GPF (Thailand) Investment Fund – ตราสารหนี้ และ GPF (Thailand) Investment Fund – ตราสารทุน ออกไปบางส่วน เพื่อว่าจ้างบริษัทจัดการกองทุนต่างประเทศบริหาร (หมายเหตุ 5.1.2)

บริษัท ไทยพรอดเฟอริตี้ แอ็ดไวซอรี่ จำกัด มี กบข. และ บริษัท ไทย – ทุนคัมพานี ลิมิเต็ด จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ในอัตราร้อยละ 51.00 และ 48.99 ตามลำดับ

กองทุนเปิด ไทยทีชียู มีผู้ถือหุ้นด้วยลงทุนเพียงสองราย คือ กบข. และ บริษัท ไทย – ทุนคัมพานี ลิมิเต็ด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยใน ค.ร.ศ.ช.ด.ล.ม. ในอัตราร้อยละ 50 : 50

ส. 14

10. รายการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่ายของกองทุน ส่วนหนึ่งเกิดจากรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีการถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินรวมใช้ราคาตามสัญญาที่ตกลงกันได้

10.1 สินทรัพย์และหนี้สิน ที่เป็นรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกองทุน	
	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553
สินทรัพย์ :				
รายได้ค่าบริการค้างรับ				
บริษัท ไทยพรอสเพอริตี้ แอ็ดไวซอรี จำกัด	-	-	1.17	1.77
หนี้สิน :				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัท ไทย แอดมินิสเทรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด	-	-	11.64	11.64
บริษัท จีพีเอฟ พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด	-	-	2.77	2.49
เงินประกันค่าเช่าและบริการ				
บริษัท ไทย แอดมินิสเทรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด	-	-	1.29	1.79

10.2 รายได้และค่าใช้จ่าย ที่เป็นรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกองทุน	
	2554	2553	2554	2553
รายได้ :				
รายได้ค่าบริการ				
บริษัท ไทย แอดมินิสเทรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด	-	-	2.60	-
บริษัท จีพีเอฟ พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด	-	-	1.67	-
บริษัท ไทยพรอสเพอริตี้ แอ็ดไวซอรี จำกัด	-	-	6.11	6.93
ค่าใช้จ่าย :				
ค่าใช้จ่ายในการบริการ				
บริษัท ไทย แอดมินิสเทรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด	-	-	69.84	69.84
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร				
กองทุนรวมสินทรัพย์ไทย 1	-	-	31.03	31.85
ค่าใช้จ่ายในการบริหารอาคาร				
บริษัท จีพีเอฟ พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด	-	-	7.76	13.51
ค่าธรรมเนียมในการบริหารอาคาร				
บริษัท จีพีเอฟ พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด	-	-	7.26	6.51

11. เงินลงทุนที่ กบข. ลงทุนมากกว่าร้อยละ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 หน่วยลงทุนและหุ้นสามัญ ที่ กบข. ลงทุนมากกว่าร้อยละ 10 มีดังนี้

	ร้อยละ ที่ลงทุน	มูลค่า ยุติธรรม (ล้านบาท)	มูลค่ายุติธรรมคิดเป็นร้อยละ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ปลายงวด
บริษัท แอล ซี (ประเทศไทย) จำกัด	49.00	1,255.32	0.24
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เกียรตินาคิน จำกัด	40.00	115.74	0.02
กองทุนเปิด ไทยทวีทุน 2	31.60	585.67	0.11
บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)	15.00	95.86	0.02
บริษัท พีทรี เรดดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด	10.10	6.72	น้อยกว่า 0.01
รวม		<u>2,059.31</u>	

เงินลงทุนในบริษัท แอล ซี (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 1,255.32 ล้านบาท แบ่งเป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 978.96 ล้านบาท และเงินลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 276.36 ล้านบาท ซึ่งเงินลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิดังกล่าว กบข. มีสิทธิในการรับเงินปันผลและสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเทียบเท่าหุ้นสามัญ

เงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เกียรตินาคิน จำกัด (เดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน นครหลวงไทย จำกัด) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554 กบข. ถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าว 100% ซึ่งเมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2554 กบข. ได้มีการขายหุ้นต่อให้ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) จำนวน 18 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วน 60 % รวมทั้งมีการเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่เป็น บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเกียรตินาคิน จำกัด ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 กบข. ถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเกียรตินาคิน จำกัด จำนวน 40 %

12. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกองทุน	
	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553
เงินสดย่อย	0.23	0.22	0.11	0.05
เช็คที่ยังไม่ได้นำฝากธนาคาร	0.26	0.01	0.25	0.01
เงินฝากธนาคาร :				
กระแสรายวัน	27.74	41.32	0.74	0.03
ออมทรัพย์	<u>5,137.90</u>	<u>3,001.20</u>	<u>4,632.58</u>	<u>1,808.24</u>
รวมเงินฝากธนาคาร	<u>5,165.64</u>	<u>3,042.52</u>	<u>4,633.32</u>	<u>1,808.27</u>
รวม	<u>5,166.13</u>	<u>3,042.75</u>	<u>4,633.68</u>	<u>1,808.33</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 กบข. ได้นำเงินฝากธนาคาร จำนวน 58,320.00 บาท ไปทำสัญญาค้ำประกันกับธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เพื่อเป็นหลักประกันการสมัครสมาชิก Bisnews Apex ให้ไว้ต่อบริษัท รอยเตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

เงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 กบข. มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกองทุน	
	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	36.67	28.17	5.48	17.81
ธนาคารออมสิน	115.17	138.57	115.17	138.57
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	9.58	55.30	9.58	55.30
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	961.93	1,088.89	920.80	1,077.11
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	10.37	6.97	2.36	1.97
ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน)	0.22	0.22	0.01	0.01
ธนาคารยูไนเต็ด โอเวอร์ซีส์ (ไทย) จำกัด (มหาชน)	18.14	278.25	16.07	0.24
ธนาคารเครดิต อะกรีกอล	1.34	71.38	-	0.03
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	0.25	0.46	0.25	0.25
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	72.72	195.22	29.85	152.98
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	0.03	75.77	0.03	33.58
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	30.71	13.22	1.82	0.47
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	4.94	4.88	-	-
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น. เอ. กรุงเทพฯ	832.10	437.17	828.89	158.37
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	0.27	0.26	-	-
ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	0.53	1.02	-	-
State Street Bank and Trust Company	<u>3,070.67</u>	<u>646.77</u>	<u>2,703.01</u>	<u>171.58</u>
รวม	<u>5,165.64</u>	<u>3,042.52</u>	<u>4,633.32</u>	<u>1,808.27</u>

เงินฝากออมทรัพย์ธนาคารออมสิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 115.17 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินฝากออมทรัพย์จากการสำรองเงินกองกลางไว้เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามมาตรา 67/2 แห่งพระราชบัญญัติกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ.2539 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง "หลักเกณฑ์และวิธีการในการนำเงินประเดิม เงินชดเชย และดอกผลของเงินดังกล่าวส่งคืนคลัง" จำนวน 15.41 ล้านบาท และเงินรอจ่ายคืนกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ(ฉบับที่5) พ.ศ. 2550 มาตรา 73/1 ในกรณีที่ไม่มีกรจ่ายเงินประเดิมหรือเงินชดเชยของสมาชิก เพราะเหตุสมาชิกไม่มีสิทธิได้รับเนื่องจากการออกจากราชการหรือเพราะเหตุการรับบำเหน็จหรือบำเหน็จตกทอด จำนวน 99.76 ล้านบาท

เงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ในงบการเงินรวมได้รวมเงินฝากออมทรัพย์สกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

ธนาคาร	สกุลเงิน	จำนวนเงิน	
		สกุลเงินต่างประเทศ	ล้านบาท
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	เงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ	0.24	ล้านเหรียญ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	เงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ	0.07	ล้านเหรียญ
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ	0.0002	ล้านเหรียญ
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	เงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ	0.0008	ล้านเหรียญ
State Street Bank and Trust Company	เงินเยน	34.91	ล้านเยน
State Street Bank and Trust Company	เงินปอนด์สเตอร์ลิงอังกฤษ	0.40	ล้านปอนด์

ธนาคาร	สกุลเงิน	จำนวนเงิน		
		สกุลเงินต่างประเทศ		ล้านบาท
State Street Bank and Trust Company	เงินยูโร	0.81	ล้านยูโร	33.27
State Street Bank and Trust Company	เงินเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ	93.19	ล้านเหรียญ	2,941.10
State Street Bank and Trust Company	เงินเหรียญดอลลาร์ออสเตรเลีย	0.11	ล้านเหรียญ	3.42
State Street Bank and Trust Company	เงินเหรียญดอลลาร์แคนาดา	0.08	ล้านเหรียญ	2.48
State Street Bank and Trust Company	เงินเปโซเม็กซิโก	19.97	ล้านเปโซ	45.16
State Street Bank and Trust Company	เงินโครนเนอร์เวย์	0.001	ล้านโครน	0.005
State Street Bank and Trust Company	เงินเหรียญดอลลาร์นิวซีแลนด์	0.01	ล้านเหรียญ	2.51
State Street Bank and Trust Company	เงินเหรียญดอลลาร์สิงคโปร์	0.002	ล้านเหรียญ	0.04
State Street Bank and Trust Company	เงินแรนด์แอฟริกาใต้	0.0002	ล้านแรนด์	0.001
State Street Bank and Trust Company	เงินเรียลบราซิล	0.05	ล้านเรียล	0.78
State Street Bank and Trust Company	เงินหยวน	0.004	ล้านหยวน	0.02
State Street Bank and Trust Company	เงินวอนเกาหลีใต้	288.49	ล้านวอน	7.90
รวม				<u>3,080.50</u>

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์สำหรับปี 2554 มีอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่ร้อยละ 0.00 – 3.00 ต่อปี

13. ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกองทุน	
	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553	31 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2553
เงินปันผลค้างรับ	293.57	10.30	293.57	10.30
ดอกเบี้ยค้างรับเงินฝากออมทรัพย์	2.29	0.79	2.18	0.76
ดอกเบี้ยค้างรับเงินฝากประจำและบัตรเงินฝาก	82.49	69.12	82.34	69.04
ดอกเบี้ยค้างรับตราสารหนี้ภาครัฐ	3,418.97	3,523.23	3,418.86	3,522.49
ดอกเบี้ยค้างรับตราสารหนี้สถาบันการเงิน	515.95	76.29	515.95	76.29
ดอกเบี้ยค้างรับตราสารหนี้บริษัท	211.59	265.45	211.59	265.45
ดอกเบี้ยค้างรับตราสารหนี้ต่างประเทศ	354.49	193.91	354.16	54.92
ดอกเบี้ยค้างรับเงินกู้ยืมสมาชิก	0.05	0.03	0.05	0.03
รวม	<u>4,879.40</u>	<u>4,139.12</u>	<u>4,878.70</u>	<u>3,999.28</u>