

หน่วย : ล้านบาท

	2554	2553
จ่ายชำระภายใน :		
ภายใน 1 ปี	1.46	1.39
2 - 5 ปี	5.83	5.83
เกิน 5 ปี	24.14	25.60
รวม	<u>31.43</u>	<u>32.82</u>

30.5 บริษัท ไทยพรอสเพอริตี แอ็ดไวซอรี จำกัด มีภาระผูกพัน ดังนี้

บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่และบริการอาคารอับดุลราฮิม กับ กองทุนรวมสินทรัพย์ไทย1 โดยสัญญาดังกล่าวมีอายุ 3 ปี มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2552 ทั้งนี้ บริษัทฯ ต้องจ่ายค่าเช่าเป็นงวดรายเดือน เดือนละ 75,600 บาท (ค่าเช่า เดือนละ 30,240 บาท และ ค่าบริการ เดือนละ 45,360 บาท)

30.6 กองทุนเปิดไทยทีทูทุน มีภาระผูกพัน ดังนี้

- ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน มีรายละเอียด ดังนี้

	อัตราร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	0.1 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ที่ไม่เกิน 2,000 ล้านบาท 0.0675 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ที่เกิน 2,000 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 10,000 ล้านบาท 0.05 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ที่เกิน 10,000 ล้านบาท
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.50 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี

- ค่าที่ปรึกษาการลงทุน ในระหว่างปี 2546 กองทุนได้ทำสัญญาว่าจ้าง บริษัท ไทยพรอสเพอริตี แอ็ดไวซอรี จำกัด เป็นที่ปรึกษาการลงทุน โดยคิดค่าธรรมเนียมในช่วงระยะเวลา 4 ปีแรกนับจากวันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนในอัตราคงที่ร้อยละ 1.5 ต่อปี ของ 200,000,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หลังจากนั้นคิดค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมและจะเรียกเก็บจากกองทุนรวมเป็นรายไตรมาส

31. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

- กบข. มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

ในปี 2552 มีสมาชิก ได้ฟ้องร้อง กบข. ต่อศาลปกครองทั่วประเทศเกี่ยวกับผลการดำเนินงานในปี 2551 ที่ทำให้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยเมื่อสิ้นปี 2551 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2550 จำนวน 633 คดี ปรากฏว่า ณ วันที่ 31 มีนาคม 2555 ศาลปกครองได้มีคำพิพากษายกฟ้องคดีปกครองดังกล่าวไปแล้ว จำนวน 430 คดี คิดเป็นร้อยละ 67.93 โดยเห็นว่า ผลประกอบการของ กบข. ที่ขาดทุนในปี 2551 นั้น มิได้เกิดจากความผิดของ กบข. และคาดว่าคำพิพากษาของศาลปกครองในคดีอื่นที่ค้างพิจารณาอยู่อีก 203 คดี นั้น น่าจะพิพากษาออกมาในแนวทางเดียวกัน เนื่องจากลักษณะคำฟ้องและคำขอท้ายฟ้องของคดีปกครองที่ค้างพิจารณานั้น เป็นอย่างเดียวกันกับคดีปกครองที่มีการยกฟ้อง กบข. ไปแล้ว ดังนั้น กบข. จึงยังไม่มีการตั้งประมาณการหนี้สินจากผลของคดีส่วนที่ค้างพิจารณาอยู่ในศาลไว้ในงบการเงิน

- กองทุนรวมสินทรัพย์ไทย 1 มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

ในเดือนธันวาคม 2545 บริษัท ซีซียู ประกันภัย (ไทย) จำกัด ได้ฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากกองทุนรวม บริษัทสเตรทแมน การ์ด จำกัด และ พนักงานรายหนึ่งของบริษัท สเตรทแมน การ์ด จำกัด โดยเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวน 450,000 บาท บวกอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 นับจากวันที่ฟ้องร้อง เกี่ยวกับรถยนต์หายในอาคารที่กองทุนรวมดูแลอยู่ โดยศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้โจทก์ชนะคดี

ต่อมากองทุนรวมและบริษัท สเตทแมน การ์ด จำกัด ได้ทำการยื่นอุทธรณ์ โดยศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาเมื่อเดือนมิถุนายน 2551 ให้ยกฟ้องโจทก์ดังนั้นบริษัท ซีจียู ประกันภัย (ไทย) จำกัด จึงทำการยื่นฟ้องต่อศาลฎีกา ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการดังกล่าว จากเหตุการณ์ดังกล่าวทำให้เชื่อว่าหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากผลของคดีดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินของกองทุน ดังนั้นจึงไม่มีการตั้งสำรองสำหรับผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากผลของคดีดังกล่าวไว้ในงบการเงิน

32. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการในงบการเงินบางรายการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 ได้จัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 โดยไม่มีผลกระทบต่อรายได้ค่าใช้จ่ายตามที่ได้รายงานไว้แล้ว

การจัดประเภทรายการใหม่ที่มีสาระสำคัญ มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	งบการเงินเฉพาะกองทุน		
	ก่อนการจัด ประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังการจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553			
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย			
ดอกเบี่ยค้างรับตราสารหนี้ภาครัฐ	3,542.44	(19.95)	3,522.49
ดอกเบี่ยค้างรับตราสารหนี้สถาบันการเงิน	56.34	19.95	76.29
อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	43.74	(0.71)	43.03
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	4.41	0.71	5.12
สินทรัพย์อื่น			
ค่าธรรมเนียมจากการให้ยืมหลักทรัพย์ค้างรับ	-	4.05	4.05
อื่น ๆ	11.07	(4.05)	7.02
งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553			
การซื้ออาคารและอุปกรณ์	(18.56)	0.72	(17.84)
การซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(1.09)	(0.72)	(1.81)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- วันที่ 5 มีนาคม 2555 กบข. ได้ลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเทสโก้ โลตัส รีเทล โกรท จำนวน 144,230,700 หน่วย คิดเป็นเงิน 1,500 ล้านบาท

- เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2555 กบข. ได้ว่าจ้างผู้จัดการกองทุนต่างประเทศ VERITAS ASSET MANAGEMENT (UK) LTD เพื่อบริหารเงินลงทุนประเภทตราสารทุน จำนวน 70.59 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ คิดเป็นเงินบาทประมาณ 2,227.82 ล้านบาท

- ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 GPF (Thailand) Investment Fund – ตราสารหนี้ และ GPF (Thailand) Investment Fund – ตราสารทุน อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

34. การอนุมัติงบการเงิน

คณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ อนุมัติให้ออกงบการเงินในวันที่ 16 พฤษภาคม 2555

๒๕๕๕

กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ และ บริษัทย่อย
 รายงานมูลค่าเงินลงทุนสุทธิที่จ้างผู้จัดการกองทุนภายนอกในประเทศบริหาร ตามมูลค่ายุติธรรม
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

ตารางแนบ 1

	บลจ. วรรณ	บลจ. กสิกรไทย(1)	บลจ. เอ็มเอฟซี	บลจ. ทิสโก้	หน่วย : ล้านบาท
					รวม
เงินลงทุน					
ตราสารหนี้					
ตราสารหนี้ภาครัฐ	12,869.31	14,714.83	12,337.87	-	39,922.01
ตราสารหนี้สถาบันการเงิน	430.13	79.75	842.06	-	1,351.94
ตราสารหนี้บริษัท	2,600.82	1,040.01	2,861.75	-	6,502.58
รวม ตราสารหนี้	15,900.26	15,834.59	16,041.68	-	47,776.53
ตราสารทุน					
หุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น	-	5,657.85	1,766.20	7,649.93	15,073.98
รวม ตราสารทุน	-	5,657.85	1,766.20	7,649.93	15,073.98
รวม เงินลงทุน	15,900.26	21,492.44	17,807.88	7,649.93	62,850.51
รวม เงินลงทุนทั้งสิ้น	15,900.26	21,492.44	17,807.88	7,649.93	62,850.51
สินทรัพย์					
เงินฝากออมทรัพย์	5.83	113.36	23.32	195.07	337.58
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	167.97	222.40	156.02	58.60	604.99
หัก เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์	-	-	(109.76)	-	(109.76)
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	-	(0.04)	(0.02)	(0.01)	(0.07)
รวม สินทรัพย์	173.80	335.72	69.56	253.66	832.74
รวมมูลค่าเงินลงทุนสุทธิ	16,074.06	21,828.16	17,877.44	7,903.59	63,683.25

(1) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ส่งคืนทรัพย์สินมูลค่ายุติธรรมจำนวน 2,968.72 ล้านบาท ให้กับ กบข. เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2554

ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญา

๑๗/๑๒

กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ และ บริษัทย่อย
 รายงานมูลค่าเงินลงทุนสุทธิที่จ้างผู้จัดการกองทุนภายนอกในประเทศบริหาร ตามมูลค่ายุติธรรม
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

ตารางแนบ 1

	บลจ. วรรณ	บลจ. กสิกรไทย	บลจ. เอ็มเอฟซี	บลจ. ทิสโก้	หน่วย : ล้านบาท รวม
เงินลงทุน					
ตราสารหนี้					
ตราสารหนี้ภาครัฐ	12,506.04	13,260.53	11,568.48	-	37,335.05
ตราสารหนี้สถาบันการเงิน	440.08	479.66	818.93	-	1,738.67
ตราสารหนี้บริษัท	2,309.22	1,464.05	2,829.66	-	6,602.93
รวม ตราสารหนี้	15,255.34	15,204.24	15,217.07	-	45,676.65
ตราสารทุน					
หุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น	-	9,004.31	1,713.65	7,545.91	18,263.87
รวม ตราสารทุน	-	9,004.31	1,713.65	7,545.91	18,263.87
รวม เงินลงทุน	15,255.34	24,208.55	16,930.72	7,545.91	63,940.52
รวม เงินลงทุนทั้งสิ้น	15,255.34	24,208.55	16,930.72	7,545.91	63,940.52
สินทรัพย์					
เงินฝากออมทรัพย์	6.33	212.07	47.00	10.22	275.62
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	181.89	189.59	187.74	1.91	561.13
บวก ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์	-	75.15	432.22	44.36	551.73
หัก เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์	-	(60.79)	(399.22)	-	(460.01)
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	-	(0.13)	(0.01)	(0.01)	(0.15)
รวม สินทรัพย์	188.22	415.89	267.73	56.48	928.32
รวมมูลค่าเงินลงทุนสุทธิ	15,443.56	24,624.44	17,198.45	7,602.39	64,868.84

๑/๑๕

กองทุนบำนาญบำนาญข้าราชการ และ บริษัทย่อย
 รายงานมูลค่าเงินลงทุนสุทธิที่เจ้าของจัดการกองทุนภายนอกต่างประเทศบริหาร ตามมูลค่ายุติธรรม
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

	BRANDYWINE	LAZARD	PIMCO	WELLINGTON	LOOMIS	ALTRINISIC	INTECH	MFS	T. ROWE PRICE	GOLDMAN SACHS (1)	หน่วย : ล้านบาท รวม
เงินลงทุน											
ตราสารหนี้											
ตราสารหนี้ภาครัฐ	3,091.95	1,843.68	2,816.04	4,864.75	1,873.95	-	-	-	-	-	14,490.37
ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับและอื่น ๆ	293.20	1,086.37	3,353.99	1,706.65	2,651.11	-	-	-	-	-	9,091.32
รวม ตราสารหนี้	3,385.15	2,930.05	6,170.03	6,571.40	4,525.06	-	-	-	-	-	23,581.69
ตราสารทุน											
หุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิอื่นหุ้น	-	-	-	-	-	4,056.90	2,280.92	7,190.53	3,915.07	-	17,443.42
หน่วยลงทุนตราสารทุน	-	-	-	-	-	-	441.11	-	5.11	-	446.22
รวม ตราสารทุน	-	-	-	-	-	4,056.90	2,722.03	7,190.53	3,920.18	-	17,889.64
รวม เงินลงทุน	3,385.15	2,930.05	6,170.03	6,571.40	4,525.06	4,056.90	2,722.03	7,190.53	3,920.18	-	41,471.33
หลักทรัพย์ไต่ถามสัญญาไต่ถามหลักทรัพย์											
ตราสารทุน											
หุ้นและใบสำคัญแสดงสิทธิอื่นหุ้น	-	-	-	-	-	946.63	685.94	1,482.81	1,075.12	-	4,190.50
หน่วยลงทุนตราสารทุน	-	-	-	-	-	-	4.78	-	-	-	4.78
รวม ตราสารทุน	-	-	-	-	-	946.63	690.72	1,482.81	1,075.12	-	4,195.28
รวมหลักทรัพย์ไต่ถามสัญญาไต่ถามหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	946.63	690.72	1,482.81	1,075.12	-	4,195.28
รวม เงินลงทุนทั้งสิ้น	3,385.15	2,930.05	6,170.03	6,571.40	4,525.06	5,003.53	3,412.75	8,673.34	4,995.30	-	45,666.61
สินทรัพย์											
เงินฝากออมทรัพย์	690.27	271.88	31.77	84.50	42.98	157.26	28.67	163.66	273.99	338.73	2,083.71
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	45.61	48.15	64.61	64.25	59.56	9.87	5.06	10.01	2.82	0.40	310.34
บวก ลูกหนี้จากภรรยาหลักทรัพย์	-	-	-	507.03	369.67	-	36.26	-	30.11	0.42	945.49
ลูกหนี้ (เจ้าหนี้) ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(15.56)	(12.52)	(1.63)	(10.69)	(5.43)	-	0.04	-	0.07	-	(45.92)
หัก เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์	-	(122.10)	-	(331.40)	(394.54)	-	(39.91)	-	(57.67)	(59.43)	(1,005.05)
รวม สินทรัพย์	720.32	185.41	94.55	313.69	72.24	167.13	32.12	173.67	249.32	280.12	2,288.57
รวมมูลค่าเงินลงทุนสุทธิ	4,105.47	3,115.46	6,264.58	6,885.09	4,597.30	5,170.66	3,444.87	8,847.01	5,244.62	280.12	47,955.18

(1) เงินลงทุนที่บริหารโดย GOLDMAN SACHS อยู่ระหว่างรอว่าเจ้าของจัดการกองทุนภายนอก