

# กองทุนเปิดธีรสมบัติ (TSB)

รายงานรอบปีบัญชี (1 พฤศจิกายน 2553 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2554)

## สารสนเทศจาก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด (บลจ.ธนชาติ) ใคร่ขอรายงานการดำเนินงานของกองทุนเปิดธีรสมบัติ สำหรับรอบระยะเวลา ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2553 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2554 ให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนได้ทราบดังนี้

แม้ว่าปี 2553 เศรษฐกิจไทยเติบโตร้อยละ 7.8 โดยมีปัจจัยสนับสนุน ทั้งจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกและอุปสงค์ภายในประเทศ แต่ในช่วงครึ่งแรกของปี 2554 เศรษฐกิจกลับมามีอัตราการขยายตัวลดลงจากร้อยละ 3.2 ในไตรมาสแรกของปี เป็นร้อยละ 2.6 ในไตรมาสที่สอง สาเหตุสำคัญเป็นผลจากภัยพิบัติในประเทศญี่ปุ่นที่ทำให้เกิดปัญหาขาดแคลนชิ้นส่วนการผลิต การขยายตัวทางเศรษฐกิจโดยเฉพาะการผลิตภาคอุตสาหกรรม การส่งออกจึงชะลอตัวลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับไตรมาสแรก แต่เนื่องจากอุปสงค์ในประเทศยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนที่ดี ทั้งในส่วนของอุปโภคบริโภคภาคเอกชน ซึ่งเป็นผลมาจากการขยายตัวของรายได้เกษตรกรและการจ้างงานที่อยู่ในระดับสูง อัตราการว่างงานที่ต่ำมาก และการลงทุนที่เพิ่มขึ้น ทำให้สิ้นเชื่อในครึ่งปีแรกขยายตัวได้ดี

อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ภัยพิบัติน้ำท่วมในช่วงเดือนตุลาคม - ธันวาคม 2554 ได้ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทยทั้งภาคเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม และน่าจะเป็นผลชัดเจนในไตรมาสที่ 4 ของปี 2554 นี้ นอกจากนี้ สภาวะเศรษฐกิจโลกในช่วงครึ่งหลังของปี 2554 กำลังเผชิญกับปัญหาหนี้สาธารณะของกลุ่มประเทศยุโรปซึ่งอยู่ในระดับสูง เช่น กรีซ อิตาลี สเปน เป็นต้น ซึ่งการแก้ไขปัญหากลุ่ม EU ที่เป็นไปอย่างล่าช้า ได้สร้างความกังวลต่อสถานะการเงินของประเทศเหล่านี้ และอาจลุกลามต่อเนื่องไปยังกลุ่มสถาบันการเงินและรัฐบาลประเทศอื่นๆ ที่ถือครองพันธบัตรรัฐบาลของประเทศเหล่านี้ด้วย ส่วนเศรษฐกิจสหรัฐฯจะขยายตัวได้ดี จากความเชื่อมั่นผู้บริโภคและผู้ผลิตที่ปรับลดลง และภาคการจ้างฟื้นตัวช้า ส่งผลให้เกิดความวิตกกังวลว่าเศรษฐกิจโลกจะชะลอตัวลง ปัจจัยดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกและการผลิตของไทยเช่นกัน จากปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ดังกล่าว คณะกรรมการนโยบายการเงินมีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในวันที่ 30 พฤศจิกายน ลง 0.25% ไปอยู่ที่ระดับ 3.25% ทั้งนี้ คาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงินธนาคารแห่งประเทศไทยจะให้ความสำคัญกับการเติบโตของเศรษฐกิจ ที่อาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกประเทศ ในขณะที่แรงกดดันทางด้านเงินเฟ้อจะลดลง และคาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ที่ระดับ 3.00%-3.25% ในช่วง 3 - 6 เดือนข้างหน้า

สำหรับกองทุนเปิดธีรสมบัติ ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ค่อนข้างผันผวน กองทุนได้ปรับเปลี่ยนอายุเฉลี่ยของกองทุน (Duration) ตามสภาวะตลาด เพื่อโอกาสในการสร้างผลตอบแทนให้กับกองทุนรวม สำหรับในระยะ 1 ปีข้างหน้า ซึ่งคาดว่าตลาดตราสารหนี้ยังคงมีความผันผวนอยู่นั้น กองทุนจะยังคงเน้นลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเพื่อความมั่นคงของเงินลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2554 อายุเฉลี่ยตราสารหนี้ประมาณ 0.28 ปี

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554 เท่ากับ 17.6074 บาทเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2553 ที่

17.3223 บาทหรือเพิ่มขึ้น 0.2851 บาท และมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เท่ากับ 59.07 ล้านบาทลดลงจากเมื่อปีที่แล้ว 97.71 ล้านบาท

ท้ายที่สุดนี้ บลจ.ธนชาติ ขอให้คำมั่นว่าบริษัทจะพิจารณาการลงทุนอย่างรอบคอบ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

ขอแสดงความนับถือ  
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด

## ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 31 ตุลาคม 2554)	มูลค่า หน่วยลงทุน (บาท)	ธีรสมบัติ	ดัชนี มาตรฐาน	ดัชนีอัตรา ดอกเบี้ย เงินฝาก
ย้อนหลัง: 3 เดือน (5 สิงหาคม 2554)	17.4571	0.86%	1.90%	0.63%
6 เดือน (6 พฤษภาคม 2554)	17.4018	1.18%	2.46%	1.18%
1 ปี (5 พฤศจิกายน 2553)	17.3233	1.64%	2.08%	1.99%
3 ปี (7 พฤศจิกายน 2551)	16.3994	7.37%	9.45%	3.84%
นับจากวันเริ่มโครงการ (19 พฤศจิกายน 2541)	10.0000	76.07%	63.92%	31.00%

**ดัชนีมาตรฐาน** คำนวณจาก ดัชนีราคาตลาดตราสารหนี้ และดัชนีอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปีเฉลี่ยของ 3 ธนาคารใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ โดยถ่วงน้ำหนักในสัดส่วนที่เท่ากัน และคำนวณตามมาตรฐานของสมาคมบริษัทจัดการ

## ค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุน

ขอรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2553 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2554

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	217.93	0.210%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	32.75	0.032%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	49.95	0.048%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	46.00	0.044%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	22.96	0.022%
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด</b>	<b>369.59</b>	<b>0.356%</b>

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายทั้งหมดไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

## รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

### เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดธีรสมบัติ

ตามที่ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดธีรสมบัติ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2553 ถึง 31 ตุลาคม 2554 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดธีรสมบัติ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ



(นายทศพร พวงวงษ์)

ผู้มีอำนาจลงนาม

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ฝ่ายปฏิบัติการบริการธุรกิจหลักทรัพย์

โทร. 02-296-4768 (อรวรรณ)

### ตารางการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัทนายหน้า	รายการผลประโยชน์ตอบแทนของกองทุน
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารเครดิต อะกรีกอล คอร์ปอเรท แอนด์อินเวสเมนต์แบงก์ ธนาคารเจพีมอร์แกน เซส ธนาคารซีทีแบงก์ ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารดอยซ์แบงก์ ธนาคารเดอรอยล์แบงก์อ็อฟสกอตแลนด์ เอ็น.วี. ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารทีเอสโก้ จำกัด (มหาชน) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารธนาชาติ จำกัด (มหาชน) ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์ ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชัน จำกัด Bank of America Merrill Lynch The Bank of Nova Scotia บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ บาร์เคลย์ แคมป์ดอลล์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ เอเซียพลัส จำกัด (มหาชน)	ข้อมูลวิจัย เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจลงทุน

## รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

### กองทุนเปิดธีรสมบัติ

ของรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2553 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2554

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนมีการทำธุรกรรม
กองทุนภายใต้การจัดการของบริษัท

### รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1.	คุณตระกูลจิตร์ จิตตโสยะพันธ์
2.	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล (เริ่ม 1 มิถุนายน 2554)
3.	คุณวิภาสสิริ เกษมสุข
4.	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5.	คุณอรพรรณ อุษณาสวรรณกุล

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องและรายชื่อผู้จัดการกองทุนได้ที่ บลจ.ธนชาติ โดยตรง หรือที่ website ของบลจ.ธนชาติ (<http://www.thanachartfund.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

### การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจัดการ

ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุนถือลงทุน ได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.ธนชาติ [www.thanachartfund.com](http://www.thanachartfund.com) ในเมนูหัวข้อ “ข้อมูลบริษัท”

### รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	58,791,064.87	99.52%
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้อวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	331,772.45	0.56%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15.00% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ชื่อหลักทรัพย์	ผู้ออก	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
<b>พันธบัตร และ ตราสารหนี้ รัฐบาล รัฐวิสาหกิจที่ได้รับการค้ำประกันโดยกระทรวงการคลัง</b>							
<b>อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี</b>							
<b>พันธบัตรรัฐบาล</b>							
LB145B	กระทรวงการคลัง	12/5/2557	3,000.00	3,150.42	5.36%	3,198.74	5.41%
<b>พันธบัตร หรือ ตราสารหนี้ รัฐวิสาหกิจ กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน</b>							
<b>อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</b>							
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>							
CB11N03A	ธนาคารแห่งประเทศไทย	3/11/2554	900.00	899.83	1.53%	899.83	1.52%
CB11N07A	ธนาคารแห่งประเทศไทย	7/11/2554	20,000.00	19,988.63	34.03%	19,988.63	33.84%
CB11N08A	ธนาคารแห่งประเทศไทย	8/11/2554	5,000.00	4,996.68	8.51%	4,996.68	8.46%
CB11N14A	ธนาคารแห่งประเทศไทย	14/11/2554	10,000.00	9,987.75	17.00%	9,987.75	16.91%
CB11N24C	ธนาคารแห่งประเทศไทย	24/11/2554	1,000.00	997.85	1.70%	997.85	1.69%
CB12216A	ธนาคารแห่งประเทศไทย	16/2/2555	5,000.00	4,950.67	8.43%	4,950.67	8.38%
CB12503A	ธนาคารแห่งประเทศไทย	3/5/2555	14,000.00	13,770.91	23.44%	13,770.91	23.31%
<b>เงินฝากธนาคาร</b>						<b>331.77</b>	<b>0.56%</b>
<b>ประเภทออมทรัพย์</b>						<b>307.73</b>	<b>0.52%</b>
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา		289.77			291.39	0.49%
CALYON - S/A	ธนาคารเครดิต อีกรีกอล คอร์ปอเรท แอนด์ อินเวสเมนต์ แบงก์		8.30			8.32	0.01%
UOBT - S/A	ธนาคารยูโอบี		7.46			8.02	0.01%
<b>ประเภทกระแสรายวัน</b>						<b>24.04</b>	<b>0.04%</b>
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา		2.00			2.00	0.00%
TISCOB - C/A	ธนาคารทีเอสโก้		21.61			22.04	0.04%
<b>สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น</b>							
สินทรัพย์อื่น						2.00	0.00%
หนี้สินอื่น						(49.47)	(0.08%)
<b>รวมทั้งสิ้น</b>				<b>58,742.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>59,075.37</b>	<b>100.00%</b>

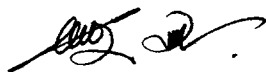
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดธีรสมบัติ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554 และ 2553 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2552 ถึง 2554 ของกองทุนเปิดธีรสมบัติ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของกองทุนดังกล่าวสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2549 ถึง 2551 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบไว้ ณ ที่นี้เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 23 ธันวาคม 2551

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติตามเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้นตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554 และ 2553 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2552 ถึง 2554 ของกองทุนเปิดธีรสมบัติ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 ธันวาคม 2554

หมายเหตุ	บาท		
	2554	2553	
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนตามมูลค่าตีธรรม (ราคาทุน 58,728,334.82 บาท ในปี 2554 และ 125,985,284.79 บาท ในปี 2553)	3, 6, 9	58,742,736.10	125,906,287.35
เงินฝากธนาคาร	5, 9	329,149.54	549,084.64
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		50,951.68	517,579.32
จากการขายเงินลงทุน		-	69,786,662.78
สินทรัพย์อื่น		2,002.45	2,647.92
รวมสินทรัพย์		59,124,839.77	196,762,262.01
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	39,867,699.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	49,313.01	105,693.04
หนี้สินอื่น		152.18	1,304.23
รวมหนี้สิน		49,465.19	39,974,696.57
สินทรัพย์สุทธิ		59,075,374.58	156,787,565.44
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น กำไร(ขาดทุน)สะสม		33,551,318.91	90,511,911.34
บัญชีรับสมมูล		(450,403,274.39)	(408,299,537.11)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	475,927,330.06	474,575,191.21
สินทรัพย์สุทธิ		59,075,374.58	156,787,565.44
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		17.6074	17.3223
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		3,355,131.8911	9,051,191.1344

## งบกำไรขาดทุน

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2554 และ 2553

หมายเหตุ	บาท	
	2554	2553
รายได้จากการลงทุน	3	
รายได้จากดอกเบี้ย	2,536,650.58	3,802,915.76
รวมรายได้	2,536,650.58	3,802,915.76
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 8	217,931.37
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	32,750.73
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 8	49,958.82
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		46,000.00
ค่าใช้จ่ายในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		240.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		35,114.98
รวมค่าใช้จ่าย		381,995.90
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		2,154,654.68
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(895,914.55)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		93,398.72
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(802,515.83)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		1,352,138.85
		3,871,602.45

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2554 และ 2553

#### 1. ลักษณะของกองทุนเปิดธีรสมบัติ

กองทุนเปิดธีรสมบัติ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2541 ปัจจุบันมีเงินลงทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนเปิดเพื่อการลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีนโยบายลงทุนในหุ้นกู้ บัตรเงินฝาก พันธบัตร ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงิน และเงินฝากธนาคาร ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีไทย ("มาตรฐานการบัญชี") และมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย ("มาตรฐานการรายงานทางการเงิน") รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ("สภาวิชาชีพบัญชี") เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย

##### การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

ในระหว่างปี 2553 และ 2554 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีให้ใช้แม่บทการบัญชี มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ และแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

ก) แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2552) มีผลบังคับใช้ทันทีในปีปัจจุบัน ซึ่งฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่าแม่บทการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

ข) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติ ที่มีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2554 รวมจำนวน 33 ฉบับ

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552) การนำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552) สินค้าคงเหลือ

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552) งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552) นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552) เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552) สัญญาก่อสร้าง

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552) สัญญาเช่า

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2552) รายได้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552) ต้นทุนการกู้ยืม

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2552) งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2552) เงินลงทุนในบริษัทร่วม

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552) ส่วนได้เสียในการร่วมค้า

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552) กำไรต่อหุ้น

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552) งบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552) การด้อยค่าของสินทรัพย์

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552) ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2552) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 การรวมธุรกิจ (ปรับปรุง 2552)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่ สัญญาการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 ประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 16/2554 รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา แนวปฏิบัติการเปิดเผยข้อมูลสำหรับกิจการที่เกี่ยวข้องกับรัฐบาล

ประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 17/2554

การปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงสำหรับ

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

ประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 18/2554 การบันทึกบัญชีเมื่อมีการตีราคาใหม่

ประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 19/2554 แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีสำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคารชุด

ค) มาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552) การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน	
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาใหม่ที่ราคาใหม่	
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น	

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติฉบับดังกล่าว

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

#### การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

### 4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2554	2553
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 19 พ.ย. 42)	485,614,817.72	482,699,210.00
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 19 พ.ย. 42)	(10,960,629.07)	(11,142,826.83)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 19 พ.ย. 42)	(78,997.44)	(852,794.41)
กำไรสะสมต้นปี	474,575,191.21	470,703,588.76

### 5. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554 และ 2553 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

	บาท		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	2554	2553	2554	2553
<b>ธนาคาร</b>				
<b>เงินฝากประเภทกระแสรายวัน</b>				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	2,000.00	2,000.00	-	-
ธนาคารทีลโก้ จำกัด (มหาชน)	21,610.41	333,186.95	2.00	0.75
<b>เงินฝากประเภทออมทรัพย์</b>				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	289,773.83	92,376.96	1.00	0.50
ธนาคารเครดิต อีกรีกอล คอร์ปอเรชั่น				
อินเวสเมนต์แบงก์	8,303.44	8,262.06	0.50	0.50
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	7,461.86	113,258.67	1.50	0.75
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>	<b>329,149.54</b>	<b>549,084.64</b>		

### 6. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2554 กองทุนได้ซื้อเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 2,587.11 ล้านบาท (ปี 2553: จำนวนเงิน 3,245.29 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 2,493.62 (ปี 2553: ร้อยละ 1,497.65) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี และขายเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 2,654.63 ล้านบาท (ปี 2553: จำนวนเงิน 3,424.28 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 2,558.70 (ปี 2553: ร้อยละ 1,580.25) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

### 7. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน สรุปได้ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 0.600 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.065 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.125 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

### 8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2554 และ 2553 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบาย การกำหนดราคา
	2554	2553	
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	217,931.37	579,585.20	ตามเกณฑ์ที่ระบุ ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	49,958.82	104,325.34	ตามเกณฑ์ที่ระบุ ในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554 และ 2553 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2554	2553
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด</b>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	-	42,491.41
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	2,367.81	7,648.47

## 9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกิจกรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือ การค้า

### มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุน ณ วันที่ในงบการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

### เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใดๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงิน หรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด อันจะมีผลกระทบต่อรายได้ดอกเบี้ยในปัจจุบัน และในอนาคต สำหรับเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนของกองทุน

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	อัตราตลาด	เบี่ยงที่	ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	327,149.54	-	2,000.00	329,149.54
พันธบัตร	-	3,150,415.76	55,592,320.34	58,742,736.10

เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่และที่มีส่วนลด ซึ่งมีวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด (แล้วแต่วันใดจะถึงก่อนนับจากวันที่ในงบดุล) ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน					
พันธบัตร	-	55,592,320.34	3,150,415.76	-	58,742,736.10

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2554					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินฝาก	329,149.54	-	-	-	-	329,149.54
ธนาคาร						
พันธบัตร	-	55,592,320.34	3,150,415.76	-	-	58,742,736.10

## ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

## ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

## ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของ ผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

## การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

## 10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2554

หมายเลขโทรศัพท์ 0-2126-8399  
 \* ระยะเวลาเปิดทำการ 24 ชั่วโมง  
 \* โทรสารที่ 0-2126-8399  
 \* เว็บไซต์ที่ www.thanachartfund.com  
 \* สำนักงานใหญ่ ชั้น 11 อาคาร 1 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

เลขที่บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ 35/2538  
 สาขาธนาคารกรุงไทย สาขาสุขุมวิท

เลขที่บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ 0-2126-8399 โทรสารที่ 0-2126-8399 หมายเลขโทรศัพท์ 0-2126-8399

**บลจ. ธนชาต** กู้ยืมเงินจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) เลขที่บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ 35/2538  
**บลจ. ธนชาต** (TSB) กู้ยืมเงินจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) เลขที่บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ 35/2538



**ประกาศ**

**เรื่อง เพิ่มวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดธีรสมบัติ**

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาต จำกัด (บลจ.ธนชาต) ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิดธีรสมบัติ (TSB) ใคร่ขอแจ้งเพิ่มวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน TSB เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนโดยผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถขายคืนหน่วยลงทุนกองทุน TSB ได้ทุกวันทำการ ระหว่างเวลาเริ่มทำการถึง 15.30 น. ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2555 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีประกาศเปลี่ยนแปลง รายละเอียดดังนี้

ชื่อกองทุน	วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	
	เดิม	เปลี่ยนแปลงเป็น (ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2555 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีประกาศเปลี่ยนแปลง)
กองทุนเปิดธีรสมบัติ (TSB)	ทุกวันที่ 1 ของเดือน ระหว่างเวลาเริ่มทำการถึง 15.30 น. ในกรณีที่วันที่ 1 ของเดือนใดเป็นวันหยุดทำการจะใช้นวันทำการถัดไปเป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	ทุกวันทำการ ระหว่างเวลาเริ่ม ทำการถึง 15.30 น.

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน หากมีข้อสงสัยหรือต้องการสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม โปรดติดต่อได้ที่ บลจ. ธนชาต โทรศัพท์ 0-2126-8399 กด 0 ทุกวันในเวลาทำการ

ประกาศ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2554