

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวม

ผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (กองทุน) สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562
เงินที่ได้รับโอนมาจากตลาดหลักทรัพย์ฯ	5,700.0
รายได้จากเงินลงทุน	21.0
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(3.8)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	5,717.2

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

กองทุนมีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 5,717.2 ล้านบาท โดยรายได้มาจากเงินที่ได้รับโอนมาจากตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5,700 ล้านบาท ตาม พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2562 ที่ประกาศ ณ วันที่ 16 เมษายน 2562 และรายได้จากเงินลงทุนจำนวน 21.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากธนาคารพาณิชย์ 4 แห่งในประเทศไทย มีอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยร้อยละ 0.82 ต่อปี ขณะที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 3.8 ล้านบาท ที่สำคัญจาก ค่าตอบแทนแก่กรรมการ อนุกรรมการ และที่ปรึกษา

2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

รายการสินทรัพย์ หนี้สิน และเงินกองทุน ณ 31 ธันวาคม 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2562
สินทรัพย์รวม	5,717.5
หนี้สินรวม	0.3
เงินกองทุน	5,717.2

2.1 การวิเคราะห์สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กองทุนมีสินทรัพย์รวมจำนวน 5,717.5 ล้านบาท ที่สำคัญได้แก่ เงินลงทุนระยะสั้น 5,714.5 ล้านบาท ซึ่งประกอบไปด้วย เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย รวมเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.95 ของสินทรัพย์รวม

แนวทางการบริหารจัดการเงินลงทุนของกองทุน ในช่วงแรกมีเป้าหมายเพื่อดำรงสภาพคล่องให้แก่กองทุน ซึ่งจะพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น และมีวิธีการบันทึกบัญชีโดยใช้มูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ตามราคาตลาด โดยเกณฑ์การลงทุนจะพิจารณาจากอายุคงเหลือของแต่ละหลักทรัพย์ที่ไม่เกิน 1 ปี

2.2 การวิเคราะห์หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กองทุนมีหนี้สินรวมจำนวน 0.3 ล้านบาท ซึ่งได้แก่ ค่าตอบแทนอนุกรรมการ และค่าใช้จ่ายบริหารสำนักงานค้างจ่าย

2.3 การวิเคราะห์เงินกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กองทุนมีเงินกองทุนรวมจำนวน 5,717.2 ล้านบาท จากเงินที่ได้รับโอนมาจากตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5,700 ล้านบาท และผลตอบแทนจากเงินลงทุนดังกล่าว

3. การวิเคราะห์สภาพคล่อง

- แหล่งเงินทุนหลักของกองทุนสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มาจากกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 5,695.6 ล้านบาท ที่สำคัญเป็นเงินรับโอนมาจากตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5,700 ล้านบาท
- กระแสเงินสดใช้ในกิจกรรมลงทุน จำนวน 5,695.6 ล้านบาท ที่สำคัญเป็นการลงทุนในเงินฝากออมทรัพย์ 5,688.6 ล้านบาท และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย 25.8 ล้านบาท ขณะที่มียาวยได้จากดอกเบี้ยรับจำนวน 18.8 ล้านบาท