



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

กองทุนประกันชีวิต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการบริหารกองทุนประกันชีวิต

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 งบรายได้ค่าใช้จ่ายและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2551 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2551 ของกองทุนประกันชีวิต ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าว จากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวข้างต้นแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2551 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2551 ของกองทุนประกันชีวิต โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(นางสาวจิราภรณ์ พิริยะกิจไพบูลย์)

ผู้อำนวยการสำนักงาน

(นายวินัย กลัปประสิทธิ์)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

กองทุนประกันชีวิต

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

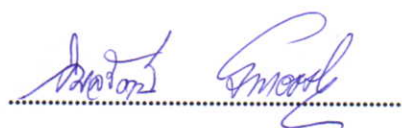
.....

หน่วย : บาท

2551

(2 กุมภาพันธ์ - 31 ธันวาคม)

	หมายเหตุ	2552	2551
<u>สินทรัพย์</u>			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.1	9,623,625.23	7,753,768.43
เงินลงทุนชั่วคราว	4.2	112,288,593.30	70,234,692.99
ลูกหนี้ คปภ.	4.3	514,250.00	7,781,000.00
รายได้ค้างรับ	4.4	139,435,307.53	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.5	806,517.87	899,835.25
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		262,668,293.93	86,669,296.67
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4.6	220,504,109.59	-
อุปกรณ์ - สุทธิ	4.7	155,146.34	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	4.8	30,528.62	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		220,689,784.55	-
รวมสินทรัพย์		483,358,078.48	86,669,296.67
<u>หนี้สินและเงินกองทุน</u>			
หนี้สินหมุนเวียน			
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.9	64,924.44	375,200.00
รวมหนี้สิน		64,924.44	375,200.00
เงินกองทุน			
ทุนรับโอนจากกองทุนเพื่อการพัฒนาธุรกิจประกันชีวิต		66,311,234.43	66,311,234.43
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		416,981,919.61	19,982,862.24
รวมเงินกองทุน		483,293,154.04	86,294,096.67
รวมหนี้สินและเงินกองทุน		483,358,078.48	86,669,296.67
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			



(นางวิมลรัตน์ สถาวรวงศ์)

ผู้จัดการกองทุนประกันชีวิต



(นายสุนทร งามวิไลพันธ์)

เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป (การบัญชี)

กองทุนประกันชีวิต

งบรายได้ - ค่าใช้จ่าย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2551 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2551

.....

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	<u>2552</u>	<u>2551</u> (2 กุมภาพันธ์ - 31 ธันวาคม)
รายได้			
รายได้เงินนำส่งเข้ากองทุนจากบริษัทประกันภัย	3.1.1 , 4.10	377,281,391.61	11,669,463.55
รายได้เงินค่าสินไหมทดแทนที่พ้นอายุความ	3.1.2	11,809,393.66	-
รายได้ค่าปรับและเงินเพิ่มจากบริษัทประกันภัย		7,709,192.72	7,781,000.00
รายได้จากดอกเบี้ยรับ		4,159,092.73	907,598.69
รวมรายได้		<u>400,959,070.72</u>	<u>20,358,062.24</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		969,800.30	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4.11	327,923.02	20,000.00
ค่าตอบแทนคณะกรรมการ		2,662,290.03	355,200.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>3,960,013.35</u>	<u>375,200.00</u>
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		<u><u>396,999,057.37</u></u>	<u><u>19,982,862.24</u></u>

๒๗

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนประกันชีวิต
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนกองทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2551 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2551

หน่วย : บาท

	ทุนรับโอนจากกองทุน เพื่อการพัฒนาธุรกิจ ประกันชีวิต	รายได้สูง(ต่ำ)กว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	รวม ส่วนกองทุน
ยอดยกมา ณ วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2551 (วันจัดตั้ง)	66,311,234.43	-	66,311,234.43
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายปี 2551	-	19,982,862.24	19,982,862.24
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	66,311,234.43	19,982,862.24	86,294,096.67
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายปี 2552	-	396,999,057.37	396,999,057.37
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	66,311,234.43	416,981,919.61	483,293,154.04

cr.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้