



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUGF
a global financial group

รายงานประจำปี 2566

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 – 31 พฤษภาคม 2566

กองทุนรวม

KF-GLS

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเอควิตี้ลองชอร์ต

Krungsri Global Equity Long Short Fund

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

1st-2nd Zone A, 12th, 18th Zone B Floor,
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,
Bangkok 10330 Thailand
T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี
อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2566

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตี้อสังหาริมทรัพย์

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 27
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 30
- ผลการดำเนินงาน 31
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 32
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 33
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีตี้ลองชอร์ต (KF-GLS) ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีตี้ลองชอร์ต มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 เท่ากับ 62.24 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 9.4804 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน ลดลงร้อยละ 1.37 ลดลงมากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.96

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา UBS Equity Opportunity Long Short Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.3% ท่ามกลางจากหลากหลายปัจจัยเสี่ยง อาทิ เศรษฐกิจชะลอตัว การเร่งปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ภาวะเงินเฟ้อที่สูงเป็นประวัติการณ์ และสถานการณ์สงครามในยูเครนที่ยืดเยื้อ ซึ่งส่งผลให้ราคาพลังงานปรับตัวสูงขึ้น และต้นทุนของครัวเรือนและบริษัทเพิ่มขึ้นโดยเฉพาะในสหรัฐฯและยุโรป อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ในตลาดปรับตัวดีขึ้น หลังจากเงินเฟ้อในสหรัฐฯและยุโรปชะลอตัวลงต่อเนื่อง ส่งผลให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) และ ธนาคารกลางยุโรป (ECB) มีแนวโน้มหยุดการขึ้นอัตราดอกเบี้ยในปีนี้ออกจากนี้ ราคาพลังงานเองก็ปรับตัวลดลง ซึ่งรวมถึงราคาก๊าซธรรมชาติในยุโรป ส่งผลให้เศรษฐกิจยุโรปรอดพ้นจากการเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจหดตัว ท่ามกลางความผันผวนที่อยู่ในระดับสูง กองทุนหลักได้รับผลบวกจากการผสมผสานการลงทุนแบบ Long/short ซึ่งเป็นกลยุทธ์การลงทุนที่มีสถานะซื้อ (Long) และ สถานะขาย (Short) ในพอร์ตการลงทุนพร้อมๆกัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างส่วนผสมของผลตอบแทนจากการเคลื่อนไหวของตลาดและการคัดเลือกหลักทรัพย์ลงทุน โดยในช่วงที่ผ่านมา กองทุนหลักได้รับอานิสงค์จากการลงทุนในกลุ่มเทคโนโลยี กลุ่มสินค้าฟุ่มเฟือย และกลุ่มสินค้าจำเป็น โดยกองทุนมีการลงทุน Net long มากที่สุดในกลุ่มการเงิน และ Net short มากที่สุดในกลุ่มสินค้าฟุ่มเฟือย

ณ สิ้นเดือนเมษายน 2566 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนสุทธิ (Net exposure) ในหมวดการเงิน 5.4% หมวดการแพทย์ 4.7% และหมวดพลังงาน 1.6% ขณะที่สัดส่วนขายชอร์ตมากสุดในหมวดกลุ่มสินค้าฟุ่มเฟือย 9.9%

แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักเน้นสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้นักลงทุน ในขณะที่เดียวกันก็สามารถขายชอร์ตในหลักทรัพย์ที่มีทิศทางที่แย่งจากปัจจัยพื้นฐานที่เปลี่ยนไปหรือมีความผันผวนค่อนข้างมาก ทั้งนี้ สำหรับการลงทุนในปัจจุบันกองทุนหลักได้มีสัดส่วนการลงทุนสุทธิมากสุดในหมวดการเงินและกลุ่มการแพทย์ ซึ่งมีโอกาสเติบโตสูงในระยะยาว โดยเฉพาะบริษัทด้านบริการทางการเงินที่เทรด (Trade) ในระดับไม่แพง และอุปกรณ์ทางการแพทย์ ที่มุ่งเน้นด้านนวัตกรรมเพื่อตอบโจทย์การรักษาและวินิจฉัยโรคที่ซับซ้อน

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีตี้ลงชอร์ต

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีตี้ลงชอร์ต (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายย่อย ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปาณีวงศ์)

ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

9 มิถุนายน 2566

โทรศัพท์ 02-106-1471

กรุณาติดต่อ คุณสุทธานิชฐ์ ภาณุภณ [Suththanit](#)

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
140 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498
sc.com/th

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
140 Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration No. 0107536000498
sc.com/th

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอภिवิถุ์ลองชอร้ต
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอภिवิถุ์ลองชอ์รด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอภिवิถุ์ลองชอ์รด์ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลอภिवิถุ์ลองชอ์รด์ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่ สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ใน วรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระ จากกองทุนฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ใน การแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงาน ประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับ รายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กตฤยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 11 กรกฎาคม พ.ศ. 2566

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตี้ล่องชอร์ต

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		60,947,403.85	69,284,940.58
เงินฝากธนาคาร		1,149,540.76	1,933,182.27
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	7	345,256.31	261,823.57
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		270.95	320.92
รวมสินทรัพย์		62,442,471.87	71,480,267.34
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	7	64,381.21	80,405.79
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		989.06	1,493.79
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		103.67	1,624.42
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		132,266.44	138,441.76
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		40.64	48.14
หนี้สินอื่น		1,486.81	1,724.86
รวมหนี้สิน		199,267.83	223,738.76
สินทรัพย์สุทธิ		62,243,204.04	71,256,528.58
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		65,654,487.29	74,130,759.64
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		87,967,137.36	87,871,813.15
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(91,378,420.61)	(90,746,044.21)
สินทรัพย์สุทธิ		62,243,204.04	71,256,528.58
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.4804	9.6122
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		6,565,448.7290	7,413,075.9641

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอภिवิถีสองซอร์ต

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน					
กองทุนเปิด UBS (Irl) Investor Selection					
- Equity Opportunity Long Short Fund (Class I-A1-PF-acc)					
จำนวน 16,219.0170 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 101.3500 เหรียญยูโร					
รวมเป็นเงิน 1,643,797.37 เหรียญยูโร					
	UEOLA1P	ไม่มีกำหนดอายุ	55,813,885.68	60,947,403.85	100.00
รวมหน่วยลงทุน				60,947,403.85	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 55,813,885.68 บาท)				60,947,403.85	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตี้สองซอร์ต

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน					
กองทุนเปิด UBS (Irl) Investor Selection					
- Equity Opportunity Long Short Fund (Class I-A1-PF-acc)					
จำนวน 18,618.0170 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 101.4100 เหรียญยูโร					
รวมเป็นเงิน 1,888,053.10 เหรียญยูโร					
	UEOLA1P	ไม่มีกำหนดอายุ	63,225,872.85	69,284,940.58	100.00
รวมหน่วยลงทุน				69,284,940.58	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 63,225,872.85 บาท)				69,284,940.58	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีต้องขอร์ด

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		768.57	943.97
รวมรายได้		<u>768.57</u>	<u>943.97</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	611,244.94	732,571.11
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		21,573.26	25,855.39
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	107,866.70	129,277.15
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>810,684.90</u>	<u>957,703.65</u>
ขาดทุนสุทธิ		<u>(809,916.33)</u>	<u>(956,759.68)</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,253,162.51	1,929,774.64
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(925,549.56)	900,015.36
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(879,594.80)	2,177,363.80
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		99,457.32	809,086.33
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		630,179.73	(2,321,528.79)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>177,655.20</u>	<u>3,494,711.34</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(632,261.13)	2,537,951.66
หัก ภาษีเงินได้	3.5	(115.27)	(141.58)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(632,376.40)</u>	<u>2,537,810.08</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิวิตี้ล่องชอร์ต
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(632,376.40)	2,537,810.08
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	2,651,294.13	1,861,544.24
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	(11,032,242.27)	(21,951,736.83)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(9,013,324.54)	(17,552,382.51)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	71,256,528.58	88,808,911.09
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	62,243,204.04	71,256,528.58

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี

7,413,075.9641 9,451,473.9133

บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี

275,368.1257 190,519.2608

หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี

(1,122,995.3608) (2,228,917.2100)

หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี

6,565,448.7290 7,413,075.9641

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตี้ลงชอร์ต

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลอควิตี้ลงชอร์ต ("กองทุน") จัดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2559 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารทุน (Equity fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ UBS (Irl) Investor Selection - Equity Opportunity Long Short Fund (Class I-A1-PF-acc) ("กองทุนหลัก") ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัท UBS (Irl) Investor Selection PLC และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของ ประเทศไอร์แลนด์ (Ireland) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศไอร์แลนด์ และจะลงทุนในสกุลเงินยูโรเป็นสกุลเงินหลัก ในขณะที่กองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัสต์สินในหลายสกุลเงิน เช่น เงินเหรียญสหรัฐ ยูโร โครนเดนมาร์ก หรือฟรังก์สวิส เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดการสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class I-A1-PF-acc

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน UBS (Irl) Investor Selection - Equity Opportunity Long Short Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

ในภาวะปกติ กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือทั้งในประเทศและต่างประเทศ กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากธนาคาร และอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted securities) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured note)

บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่กี่ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ

กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสภาพการณ์ของตลาด ภาวะเบี่ยง หรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทางการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ คงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ใน งบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.4 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำ สัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตาม สัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับ สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญา อนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ใน งบแสดงฐานะการเงิน

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วย ของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่ แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูล ในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจ แตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	2,581,645.00	695,115.00
ขายเงินลงทุน	11,876,974.41	19,754,401.27

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนด
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	611,244.94	732,571.11	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	107,866.70	129,277.15	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
MUFG Alternative Fund Service (Ireland) Limited			
ในฐานะตัวแทนจากการซื้อขายหน่วยลงทุน			
ซื้อเงินลงทุนในหน่วยลงทุน	2,581,645.00	695,115.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในหน่วยลงทุน	11,876,974.41	19,754,401.27	ราคาตลาด

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 มีรายการดังนี้

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	(หน่วย : บาท)
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน			มูลค่าของสัญญา
					ณ วันครบกำหนด สัญญา
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	286,000.00	เหรียญยูโร	36.8070	1 มี.ย. 2565 - 6 มี.ย. 2565	10,526,802.00
รายการซื้อ	457,000.00	เหรียญยูโร	35.9050	5 ม.ค. 2566 - 9 ม.ค. 2566	16,408,585.00
รายการซื้อ	199,000.00	เหรียญยูโร	35.6470	19 ม.ค. 2566 - 23 ม.ค. 2566	7,093,753.00
รายการซื้อ	479,000.00	เหรียญยูโร	37.0980	2 มี.ค. 2566 - 7 มี.ค. 2566	17,769,942.00
รวมรายการซื้อ	1,421,000.00	เหรียญยูโร			51,799,082.00
รายการขาย	19,744.00	เหรียญยูโร	36.8900	3 มี.ค. 2566 - 8 มี.ค. 2566	728,356.16
สัญญา Forward					
รายการขาย	302,000.00	เหรียญยูโร	36.8600	1 มี.ย. 2565 - 8 ส.ค. 2565	11,131,720.00
รายการขาย	479,000.00	เหรียญยูโร	35.8410	5 ม.ค. 2566 - 7 มี.ค. 2566	17,167,839.00
รายการขาย	197,000.00	เหรียญยูโร	35.5815	19 ม.ค. 2566 - 20 มี.ค. 2566	7,009,555.50
รายการขาย	493,000.00	เหรียญยูโร	37.0330	2 มี.ค. 2566 - 17 เม.ย. 2566	18,257,269.00
รวมรายการขาย	1,471,000.00	เหรียญยูโร			53,566,383.50

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 มีรายการดังนี้

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	(หน่วย : บาท)
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน			มูลค่าของสัญญา
					ณ วันครบกำหนด สัญญา
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	406,000.00	เหรียญยูโร	37.77800	6 ม.ค. 2565 - 10 ม.ค. 2565	15,337,868.00

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ			
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการซื้อ	228,000.00	เหรียญยูโร	36.56000	12 พ.ค. 2565 - 17 พ.ค. 2565	8,335,680.00
รายการซื้อ	198,000.00	เหรียญยูโร	36.56000	12 พ.ค. 2565 - 17 พ.ค. 2565	7,238,880.00
รวมรายการซื้อ	832,000.00	เหรียญยูโร			30,912,428.00
สัญญา Forward					
รายการขาย	376,000.00	เหรียญยูโร	37.83085	6 ม.ค. 2565 - 14 มี.ค. 2565	14,224,399.60
รายการขาย	440,000.00	เหรียญยูโร	36.65450	12 พ.ค. 2565 - 29 ส.ค. 2565	16,127,980.00
รวมรายการขาย	816,000.00	เหรียญยูโร			30,352,379.60

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีข้อคดงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ดังนี้

			(หน่วย : บาท)	
			2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด				
	ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย		51,384.94	56,481.06
	ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย		9,067.91	9,967.24

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 มีรายการดังนี้

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ			
สัญญา Forward					
รายการขาย	440,000.00	เหรียญยูโร	36.65450	12 พ.ค. 2565 - 29 ส.ค. 2565	16,127,980.00

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลอภิวิตีลสองซอร์ต ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ UBS (Irl) Investor Selection - Equity Opportunity Long Short Fund (Class I-A1-PF-acc)

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	UBS (Irl) Investor Selection - Equity Opportunity Long Short Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จดทะเบียนจัดตั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศไอร์แลนด์ และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ลักษณะเฉพาะของ Class I-A1-PF-acc	(1) เป็น Class ที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินยูโร (2) ขายให้กับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และ ไม่มีการจ่ายเงินปันผล
วันที่เสนอขายกองทุน	4 พฤศจิกายน 2558
วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์การลงทุนโดยใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) ที่มีหลักทรัพย์อ้างอิง (underlying) เป็นหุ้นด้วยการใช้กลยุทธ์การทำลอง-ซอร์ตหุ้น (long-short equity) ของบริษัทต่าง ๆ ในตลาดหุ้นทั่วโลกตามดัชนี MSCI All Country World Index กองทุนจะเน้นลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งอ้างอิงกับหลักทรัพย์ประเภทหุ้นและดัชนีหุ้น ผ่านสัญญาสวอปประเภท equity total return swaps และสัญญาฟิวเจอร์ประเภทหุ้น และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงกับดัชนีความผันผวน การใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลักทรัพย์ประเภทหุ้นที่ซื้อขายในตลาดที่เป็นทางการหรือนอกตลาดเป็นส่วนหนึ่งที่สำคัญของแนวทางการลงทุนของกองทุน ซึ่งจะส่งผลให้กองทุนได้กำไรจากการขายฐานเงินลงทุน (leveraged) ทั้งนี้ ผู้จัดการกองทุนจะมีการติดตามความเสี่ยงทางด้านตลาดโดยการคำนวณมูลค่าความเสี่ยงหรือ VaR และกองทุนจะทำกำไรจากการขายฐานเงินลงทุน (leveraged) โดยมีมูลค่าธุรกรรมตามหน้าสัญญาของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เหมาะสมการไว้ (expected gross leverage) ซึ่งโดยปกติจะไม่เกินร้อยละ 300 ของ NAV และในกรณีพิเศษจะไม่เกินร้อยละ 400 ของ NAV

วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน (ต่อ)	กองทุนอาจลงทุนโดยตรงในหุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ และหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนอื่น เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ หุ้นผู้แปลงสภาพ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ("REITs") ตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ของสหรัฐอเมริกา (American Depositary Receipts หรือ "ADRs") และ ตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ทั่วโลก (Global Depositary Receipts หรือ "GDRs") เป็นต้น
ตัวชี้วัด (Benchmark)	ESTR Index + 0.085% p.a.
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการลงทุน	UBS (Irl) Investor Selection PLC
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน	J.P. Morgan Bank (Ireland) plc.

7. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

		(หน่วย : บาท)			
		2566			
		จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
		เหรียญยูโร	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		1,550,000.00	57,658,296.90	345,256.31	64,381.21
	รวมมูลค่ายุติธรรม			345,256.31	64,381.21
		(หน่วย : บาท)			
		2565			
		จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
		เหรียญยูโร	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		1,772,000.00	65,280,871.80	261,823.57	80,405.79
	รวมมูลค่ายุติธรรม			261,823.57	80,405.79

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็ข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	60,947,403.85	-	60,947,403.85
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	345,256.31	-	345,256.31
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	64,381.21	-	64,381.21

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	69,284,940.58	-	69,284,940.58
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	261,823.57	-	261,823.57
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	80,405.79	-	80,405.79

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่าสุทธิธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่าสุทธิธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
		คงที่			
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินฝากออมทรัพย์	1,149,540.76	-	-	-	1,149,540.76
หน่วยลงทุน	-	-	60,947,403.85	-	60,947,403.85
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	345,256.31	-	345,256.31
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	270.95	-	270.95

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย		
	อัตราตลาด	คงที่	ดอกเบี้ย	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	64,381.21	64,381.21
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	989.06	989.06
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	103.67	103.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	132,266.44	132,266.44
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	40.64	40.64
หนี้สินอื่น	-	-	1,486.81	1,486.81

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย		
	อัตราตลาด	คงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	1,933,182.27	-	-	1,933,182.27
หน่วยลงทุน	-	-	69,284,940.58	69,284,940.58
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	261,823.57	261,823.57
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	320.92	320.92
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	80,405.79	80,405.79
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,493.79	1,493.79
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,624.42	1,624.42

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
หนี้สินทางการเงิน (ต่อ)				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	138,441.76	138,441.76
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	48.14	48.14
หนี้สินอื่น	-	-	1,724.86	1,724.86

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินยูโร จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าวอาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหยียญูโร)

รายการ	2566	2565
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	1,643,797.37	1,888,053.10

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหยียญูโร เท่ากับ 37.0772 บาท และ 36.6965 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 7)

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2566

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิวิตี้ลงชอร์ต

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 พฤษภาคม 2566

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	1,149,811.71	1.85
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate A-	1,149,811.71	1.85
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	60,947,403.85	97.92
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	60,947,403.85	97.92
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	280,875.10	0.45
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	225,661.00	0.36
FITCH_TH-LONG		
Rate AA-	55,214.10	0.09
อื่นๆ	(134,886.62)	(0.22)
เจ้าหนี้	(2,620.18)	(0.01)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(132,266.44)	(0.21)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	62,243,204.04	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอิลลิวินิตี้ลونغชอร์ต

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 พฤษภาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ซีไอเอ็มบี ไทย	ป้องกันความเสี่ยง	17,658,172.00	0.0887	31 ก.ค. 2566	55,214.10
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	19,005,675.00	0.4660	12 มิ.ย. 2566	290,042.21
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	20,994,449.90	(0.1034)	17 ก.ค. 2566	(64,381.21)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
Aaa	AAA	AAA	AAA	ความน่าเชื่อถือสูงสุด และมีความเสี่ยงต่ำที่สุด	ระดับการลงทุน (investment grade)
Aa1	AA+	AA+	AA+	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก	
Aa2	AA	AA	AA		
Aa3	AA-	AA-	AA-		
A1	A+	A+	A+	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ	
A2	A	A	A		
A3	A-	A-	A-		
Baa1	BBB+	BBB+	BBB+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้	
Baa2	BBB	BBB	BBB		
Baa3	BBB-	BBB-	BBB-		
Ba1	BB+	BB+	BB+	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง	ระดับเก็งกำไร (speculative grade)
Ba2	BB	BB	BB		
Ba3	BB-	BB-	BB-		
B1	B+	B+	B+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก	
B2	B	B	B		
B3	B-	B-	B-		
Caa1	CCC+	C+	CCC	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด	
Caa2	CCC				
Caa3	CCC-				
Ca	CC	C	CC		
	C	C-	C		
C	SD	RD	RD	อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด	
	D	D	D		

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้
	C		C	
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

หมายเหตุ

- (1) เครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1 ถึง 3 ต่อท้ายนั้น เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน
- (2) คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีตี้ลونغชอร์ต

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	611.24	0.9095
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	21.57	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	107.87	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.1042
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	810.68	1.2063

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีลีตองชอร์ต

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (17 มิถุนายน 2559)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KF-GLS	-4.07%	1.48%	-2.29%	-1.37%	2.22%	2.12%	N/A	-0.76%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	0.92%	-0.14%	2.89%	1.96%	1.63%	-0.37%	N/A	-1.16%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	9.50%	7.58%	8.93%	10.04%	11.57%	10.98%	N/A	10.57%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	8.14%	8.07%	7.88%	8.66%	7.56%	7.23%	N/A	7.05%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนี ESTR Volume Weighted Trimmed Mean Rate Index + 0.085% p.a. ในสกุลเงินยูโร ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลอควิตีตี้ลองชอร์ต
ระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2566

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	UBS (Irl) Investor Selection - Equity Opportunity Long Short Fund	1	1	2	-	-

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลอควิตี้ดองชอร์ต	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ web site ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

- | | |
|--------------------|-----------------|
| 1. นายชาติ | โชคทิพย์พัฒนา |
| 2. นายสาธิต | บัวชู |
| 3. นางสาวสาวินี | สุขศรีวงศ์ |
| 4. นายปิติ | ประดิพัทธ์พงษ์ |
| 5. นายกวิพ | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายจตุรันต์ | สอนไว |
| 7. นายชูศักดิ์ | อวยพรชัยสกุล |
| 8. นายพงศ์สัมพันธ์ | อนูรัตน์ |
| 9. นางสาวรดา | ตันติสุนทร |
| 10. นายวัชรินทร์ | ด้วงสังข์ |

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุน โดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 3.84%

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/05/2023)

in %	2020	2021	2022	2023 YTD ²	May 2023	LTD ³	Ø p.a. 3 years	Ø p.a. 5 years
Fund (EUR)	12.83	3.76	-1.86	-3.39	-1.09	1.45	1.25	3.45
Benchmark ⁴	-0.47	-0.49	0.08	1.11	0.28	-1.24	0.14	-0.08

The performance shown does not take account of any commissions, entry or exit charges.

1 These figures refer to the past. **If the currency of a financial product, financial service or its costs is different from your reference currency, the return and/or costs can increase or decrease as a result of currency fluctuations.** Source for all data and chart (if not indicated otherwise): UBS Asset Management.

2 YTD: year-to-date (since beginning of the year)

3 LTD: launch-to-date

4 Reference Index in currency of share class (without costs)

in %	12.2022	01.2023	02.2023	03.2023	04.2023	05.2023
Fund (EUR)	2.28	-7.00	1.30	1.47	2.18	-1.09
Benchmark	0.14	0.17	0.18	0.24	0.23	0.28

Market weights (%)

	Long	Short
United States	28.46	-42.92
United Kingdom	8.62	-2.54
Others	7.73	-12.55
Germany	6.72	-3.68
Italy	4.97	-4.35
France	4.44	-1.68
Netherlands	3.04	-0.74
Spain	2.83	-0.84
Denmark	2.57	-0.99
Japan	2.56	-5.78
China	1.63	0.00
Total	73.57	-76.07

Sector weights (%)

	Long	Short
Cash	136.44	-43.55
Health care	12.08	-3.30
Communication Services	11.75	-9.54
Financials	9.29	-5.29
Industrials	9.22	-16.78
Consumer Staples	8.69	-4.42
Consumer Discretionary	8.02	-20.93
Information Technology	7.13	-7.23
Utilities	4.63	-1.12
Real estate	1.33	-2.28
Materials	1.26	-4.77
Energy	0.17	-0.42
Total	210.01	-119.63

5 largest long positions (%)

	Fund
VMware	2.2
Activision Blizzard	1.7
Telefonica	1.6

	Fund
Haleon	1.5
Centrica	1.4