



krungsri

Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of  MUFJ  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 – 31 ตุลาคม 2567

กองทุนรวม

KFCINCOM

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเลกทีฟโกลบอลอินคัม

Krungsri Collective Global Income Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเลกทีฟโกลบอลอินคัม-สะสมมูลค่า (KFCINCOM-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเลกทีฟโกลบอลอินคัม-ผู้ลงทุนสถาบัน (KFCINCOM-I)

**Krungsri Asset Management Co., Ltd.**

1<sup>st</sup>-2<sup>nd</sup> Zone A, 12<sup>th</sup>, 18<sup>th</sup> Zone B Floor,  
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,  
Bangkok 10330 Thailand

T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777

[www.krungsriasset.com](http://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](http://www.krungsriasset.com)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

## รายงานประจำปี 2567

### กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินแคม

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 30
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 33
- ผลการดำเนินงาน 34
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 36
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 37
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
  - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม (KFCINCOM) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFCINCOM-A จำนวน 1,267.71 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 11.5980 บาท

- KFCINCOM-I จำนวน 5.55 แสนบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 11.5980 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFCINCOM-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.59 มากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.00

- KFCINCOM-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.59 มากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.00

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 19.2 โดยในไตรมาส 4 ปี 2566 กองทุนหลักได้รับอานิสงค์จากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของตลาดหุ้นโลก ตราสารหนี้รัฐบาล และหุ้นกู้เอกชน หลังจากธนาคารกลางสหรัฐฯส่งสัญญาณหยุดการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย ทิศทางการลงทุนยังคงเป็นบวกต่อเนื่องในปี 2567 โดยมีปัจจัยสนับสนุนมาจากข้อมูลเศรษฐกิจที่แข็งแกร่ง การเติบโตของกำไรบริษัทจดทะเบียน และอัตราเงินเฟ้อที่มีทิศทางชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ตลาดหุ้นสหรัฐฯ ตลาดหุ้นยุโรป เดินหน้าทำระดับสูงสุดใหม่อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ การลงทุนในตลาดหุ้นของประเทศตลาดเกิดใหม่และหุ้นหมวดโครงสร้างพื้นฐานเป็นปัจจัยบวกต่อผลการดำเนินงานของกองทุนหลักเช่นเดียวกัน ด้านสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ High Yield ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยได้รับอานิสงค์จากงบดุลที่เข้มแข็งเนื่องจากระดับหนี้สินที่ลดลง ความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย และกำไรที่อยู่ในระดับที่แข็งแกร่ง โดยผู้จัดการกองทุนหลักมีมุมมองว่าในสภาพแวดล้อมเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อที่ชะลอตัวลง ประกอบกับการเข้าสู่วัฏจักรดอกเบี้ยขาลงทั้งในสหรัฐฯและยุโรป จะเป็นปัจจัยสนับสนุนต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง ตราสารหนี้ระยะยาว และตราสารหนี้ High Yield ขณะที่การเติบโตของเศรษฐกิจโลกจะเป็นแรงสนับสนุนต่อการเติบโตของกำไรสุทธิอย่างต่อเนื่อง

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2567 กองทุนหลักมีการลงทุนในตราสารหนี้ 48% โดยแบ่งเป็นการลงทุนตราสารหนี้ US High Yield 36% และตราสารหนี้ European High Yield 3% เป็นต้น ด้านการลงทุนในตลาดหุ้น กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในตลาดหุ้น 37% แบ่งเป็นการลงทุนในตลาดอเมริกาเหนือ 28% ยุโรป 5% และตลาดกลุ่มประเทศเกิดใหม่ 4% เป็นต้น

### แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในกองทุนประเภท Multi-Asset ที่มีการกระจายการลงทุนในหลายสินทรัพย์ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่สม่ำเสมอและมีการกระจายความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยกองทุนหลักมีแนวโน้มได้รับประโยชน์จากโอกาสในการลงทุนทั่วโลกทั้งในตลาดหุ้น ตราสารหนี้ และตราสารหนี้ High Yield ซึ่งได้รับปัจจัยบวกจากเงินเฟ้อที่มีทิศทางชะลอตัวลง และการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในสหรัฐฯ และยุโรป อย่างไรก็ตาม กองทุนหลักอาจเผชิญความผันผวนในระยะสั้นหาก Bond Yield ปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็ว หรือข้อมูลตลาดแรงงานออกมาอ่อนแอกว่าที่คาด ซึ่งอาจนำไปสู่ความกังวลเรื่องเศรษฐกิจหดตัว

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



## รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย  
กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินคัม

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินคัม (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2567

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

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

8 พฤศจิกายน 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
140 ถนนวิทยุ 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

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2567



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินแคม

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินแคม ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินแคม ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- 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



(ดร.กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 25 ธันวาคม พ.ศ. 2567



กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		1,281,532,426.93	1,191,809,345.92
เงินฝากธนาคาร		2,596,381.55	3,889,436.65
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	18,367,760.26	6,150,205.77
ลูกหนี้			
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		-	375,604.32
จากดอกเบี้ย		136,179.89	62,855.22
จากการขายหน่วยลงทุน		1,274,591.60	1,033,482.02
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>1,303,907,340.23</b>	<b>1,203,320,929.90</b>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	11,443,335.94	21,329,129.29
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		13,300,258.00	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		9,633,295.13	1,064,489.46
ค่าธรรมเนียมลับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		231,885.58	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		989,905.71	959,193.62
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		20,426.99	9,428.28
หนี้สินอื่น		25,666.11	23,949.84
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>35,644,773.46</b>	<b>23,386,190.49</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>1,268,262,566.77</b>	<b>1,179,934,739.41</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,093,513,825.17	1,155,987,006.88
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(40,433,834.69)	(30,647,401.03)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		215,182,576.29	54,595,133.56
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>1,268,262,566.77</b>	<b>1,179,934,739.41</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
<b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>						
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ท.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	32,777.11	32,777.11	-
บมจ.ท.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	38,356,752.58	38,356,752.58	2.99
<b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>					<b>38,389,529.69</b>	<b>2.99</b>
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>						
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ท.สแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย)						
จำนวนเงิน 394,000.00 เหรียญสหรัฐฯ			เมื่อทวงถาม	13,300,258.00	13,300,258.00	1.04
<b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>					<b>13,300,258.00</b>	<b>1.04</b>
<b>หน่วยลงทุน</b>						
กองทุน JPMorgan Investment Funds						
- Global Income Fund						
จำนวน 252,563.0890 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 144.2500 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 36,432,225.59 เหรียญสหรัฐฯ	LU1280406171		ไม่มีกำหนดอายุ	1,096,355,375.90	1,229,842,639.24	95.97
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>					<b>1,229,842,639.24</b>	<b>95.97</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,148,045,163.59 บาท)</b>					<b>1,281,532,426.93</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
<b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>						
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ช.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	32,617.78	32,617.78	-
บมจ.ช.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	15,084,457.07	15,084,457.07	1.27
<b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>					<b>15,117,074.85</b>	<b>1.27</b>
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>						
<b>หน่วยลงทุน</b>						
กองทุน JPMorgan Investment Funds						
- Global Income Fund						
จำนวน 270,724.7760 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 120.9700 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 32,749,576.15 เหรียญสหรัฐฯ	LU1280406171		ไม่มีกำหนดอายุ	1,235,736,019.59	1,176,692,271.07	98.73
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>					<b>1,176,692,271.07</b>	<b>98.73</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,250,853,094.44 บาท)</b>					<b>1,191,809,345.92</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	หมายเหตุ	2567	2566
(หน่วย : บาท)			
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5	-	5,717,423.11
รายได้ดอกเบี้ย		395,753.25	167,141.35
<b>รวมรายได้</b>		395,753.25	5,884,564.46
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	8,521,593.59	8,783,772.91
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		409,036.28	421,620.90
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	2,045,182.78	2,108,105.98
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		11,035,812.65	11,373,499.79
<b>ขาดทุนสุทธิ</b>		(10,640,059.40)	(5,488,935.33)
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		15,281,234.15	101,394,573.20
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		192,531,011.86	(85,743,488.24)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		2,811,103.30	(16,135,250.10)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		22,103,347.84	30,854,359.17
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(61,439,832.04)	(61,774,554.70)
<b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น</b>		171,286,865.11	(31,404,360.67)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		160,646,805.71	(36,893,296.00)
<b>หัก ภาษีเงินได้</b>	3.5	(59,362.98)	(25,071.18)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b>		160,587,442.73	(36,918,367.18)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	หมายเหตุ	2567	2566
(หน่วย : บาท)			
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน	7	160,587,442.73	(36,918,367.18)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		385,192,110.27	179,567,280.71
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(457,451,725.64)	(258,444,029.73)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		88,327,827.36	(115,795,116.20)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		1,179,934,739.41	1,295,729,855.61
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		1,268,262,566.77	1,179,934,739.41
<b>หน่วย</b>			
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		115,598,700.6883	122,976,462.0584
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		34,203,734.6128	16,692,598.4356
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(40,451,052.7842)	(24,070,359.8057)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		109,351,382.5169	115,598,700.6883

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	หมายเหตุ	2567	2566
(หน่วย : บาท)			
<b>การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้</b>			
<b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>			
การดำเนินงาน	7	160,544,194.04	(36,906,837.41)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		384,870,398.58	179,365,780.71
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(457,451,725.64)	(258,444,029.73)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		<b>87,962,866.98</b>	<b>(115,985,086.43)</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		<b>1,179,744,769.18</b>	<b>1,295,729,855.61</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		<b>1,267,707,636.16</b>	<b>1,179,744,769.18</b>
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>			
การดำเนินงาน	7	43,248.69	(11,529.77)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		321,711.69	201,500.00
<b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		<b>364,960.38</b>	<b>189,970.23</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		<b>189,970.23</b>	<b>-</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		<b>554,930.61</b>	<b>189,970.23</b>
<b>หน่วย</b>			
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)</b>			
<b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		115,580,089.2926	122,976,462.0584
<b>บวก</b> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		<b>34,174,499.2582</b>	<b>16,673,987.0399</b>
<b>หัก</b> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		<b>(40,451,052.7842)</b>	<b>(24,070,359.8057)</b>
<b>หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี</b>		<b>109,303,535.7666</b>	<b>115,580,089.2926</b>
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		18,611.3957	-
<b>บวก</b> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		<b>29,235.3546</b>	<b>18,611.3957</b>
<b>หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี</b>		<b>47,846.7503</b>	<b>18,611.3957</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเลกทีฟโกลบอลอินแคม

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเลกทีฟโกลบอลอินแคม ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2558 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุนที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนทั่วไป จัดตั้งและบริหารจัดการโดยบริษัท JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศฮ่องกง และจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก ในขณะที่กองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่าง ๆ เช่น เหรียญสหรัฐ ยูโร ปอนด์อังกฤษ เป็นต้น หนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class I (acc) - USD (Hedged)

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากที่ออก รับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชน

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

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินแคม - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFCINCOM-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินแคม - ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFCINCOM-I)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") ภาวะเบี่ยงและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.6250 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง  
ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

### 3.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.4 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 3.5 ภาษีเงินได้

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

### 3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

**3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี**

ในการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

**4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน**

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	480,940,740.84	1,640,084,472.55
ขายเงินลงทุน	537,589,740.83	1,738,292,517.31

**5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ**

ตั้งแต่วันที่ 17 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นไป กองทุนไม่มีรายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศแล้ว เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลง Share Class ที่ลงทุนในกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund จากเดิม Class A (acc) - USD (Hedged) เป็น Class I (acc) - USD (Hedged)

ตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2558 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) จนถึงวันที่ 16 กรกฎาคม 2566 กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนเปิด JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class A (acc) - USD (Hedged) ในอัตราร้อยละ 0.6250 ต่อปี จากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

**6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
(หน่วย : บาท)			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8,521,593.59	8,783,772.91	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	2,045,182.78	2,108,105.98	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 มีรายการดังนี้

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน				
	เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ			
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	6,202,000.00	เหรียญสหรัฐ	36.3740	10 ก.ค. 2567 - 12 ก.ค. 2567	225,591,548.00
รายการซื้อ	426,000.00	เหรียญสหรัฐ	33.3900	15 ต.ค. 2567 - 17 ต.ค. 2567	14,224,140.00
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>6,628,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐ</b>			<b>239,815,688.00</b>
รายการขาย	716,508.00	เหรียญสหรัฐ	36.7609	11 มิ.ย. 2567 - 14 มิ.ย. 2567	26,339,478.94
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	1,291,000.00	เหรียญสหรัฐ	34.8085	18 ธ.ค. 2566 - 26 ม.ค. 2567	44,937,773.50
รายการขาย	800,748.00	เหรียญสหรัฐ	36.3370	10 เม.ย. 2567 - 18 เม.ย. 2567	29,096,780.08
รายการขาย	5,855,000.00	เหรียญสหรัฐ	36.0700	10 ก.ค. 2567 - 25 ต.ค. 2567	211,189,850.00
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>7,946,748.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐ</b>			<b>285,224,403.58</b>

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 มีรายการดังนี้

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน				
	เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ			
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	7,802,000.00	เหรียญสหรัฐ	34.7980	21 ธ.ค. 2565 - 23 ธ.ค. 2565	271,493,996.00
รายการซื้อ	7,624,000.00	เหรียญสหรัฐ	34.3920	22 มี.ค. 2566 - 24 มี.ค. 2566	262,204,608.00
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>15,426,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐ</b>			<b>533,698,604.00</b>
รายการขาย	705,152.00	เหรียญสหรัฐ	35.5165	11 ก.ย. 2566 - 13 ก.ย. 2566	25,044,531.01

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	7,624,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.4805	21 ธ.ค. 2565 - 24 มี.ค. 2566	262,879,332.00
รายการขาย	7,242,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.9525	22 มี.ค. 2566 - 27 ก.ค. 2566	245,884,005.00
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>14,866,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>508,763,337.00</b>

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	721,976.48	698,131.62
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	173,274.36	167,551.66

#### 7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

	2567	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	109,303,535.7666	47,846.7503
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,267,707,636.16	554,930.61
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.5980	11.5980
	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	115,580,089.2926	18,611.3957
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,179,744,769.18	189,970.23
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.2071	10.2072

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน เป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินคัม - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFCINCOM-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินคัม - ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFCINCOM-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน กลุ่มผู้ลงทุนและ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน

มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	160,544,194.04	(36,906,837.41)
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	43,248.69	(11,529.77)
รวม	160,587,442.73	(36,918,367.18)

#### 8. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินคัม ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ กองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (acc) - USD (Hedged)

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)
------------	--

ประเภทโครงการ	กองทุนรวมผสมแบบไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุน
วันที่จดทะเบียนกองทุนรวม	1 ตุลาคม 2558
วัตถุประสงค์ในการลงทุน และนโยบายการลงทุน ของกองทุนหลัก	<p>กองทุนจะเน้นการลงทุนในตราสารหนี้ (รวมถึง MBS/ABS) ตราสารทุน และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) ที่ออกและเสนอขายในประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก รวมถึงกลุ่มประเทศในตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) กองทุนอาจลงทุนในสัดส่วนระหว่างร้อยละ 0 - 25 ของทรัพย์สินทั้งหมดใน MBS/ABS ที่มีระดับความน่าเชื่อถือทางการเงินใด ๆ ก็ตาม ทั้งนี้ MBS ทั้งที่เป็น Agency MBS (ออกโดยหน่วยงานกึ่งราชการของสหรัฐฯ) และ Non-Agency MBS (ออกโดยองค์กรเอกชน) หมายถึงตราสารหนี้ที่มีสินเชื่ออสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกันการจำนอง ซึ่งประกอบด้วยสินเชื่อที่อยู่อาศัยและสินเชื่ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการพาณิชย์ ส่วน ABS หมายถึงตราสารหนี้ที่มีทรัพย์สินประเภทอื่น เช่น หนี้นับัตรเครดิต สินเชื่อรถยนต์ สินเชื่อผู้บริโภค และสินเชื่อลีสซิ่งเครื่องจักร (Equipment Leases) เป็นต้น เป็นทรัพย์สินอ้างอิง</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities)</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในหุ้นจีนกลุ่ม A-Shares ผ่านโครงการ China-Hong Kong Connect และอาจลงทุนในหลักทรัพย์แปลงสภาพและสกุลเงินต่าง ๆ</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินทั้งหมดในหุ้นกู้ผูกพันที่อ้างอิงกับหุ้นสามัญ (Equity-Linked Notes)</p> <p>กองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 51 ของทรัพย์สินทั้งหมดในหลักทรัพย์ที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีคุณลักษณะในการส่งเสริมสิ่งแวดล้อม และ/หรือ สังคม และปฏิบัติตามแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance Practices) ซึ่งพิจารณาจากคะแนนที่วัดโดยวิธี ESG Scoring Methodology ที่ผู้จัดการการลงทุนพัฒนาขึ้นเอง และ/หรือ ข้อมูลที่จัดทำโดยผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก</p>

วัตถุประสงค์ในการลงทุน  
และนโยบายการลงทุน  
ของกองทุนหลัก (ต่อ)

กองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 10 ของทรัพย์สินทั้งหมดในการลงทุนที่ยั่งยืน (Sustainable Investments) ตามคำนิยามของกฎระเบียบการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ยั่งยืน (Sustainable Finance Disclosures Regulation: SFDR) (ยกเว้นสินทรัพย์สภาพคล่องประเภทเงินฝากธนาคาร ตราสารในตลาดเงิน กองทุนรวมตลาดเงิน และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีไว้เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน) เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการสร้างสรรค์ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมหรือสังคม (Environmental or Social Objectives)

ผู้จัดการการลงทุนจะคัดกรองหลักทรัพย์ที่จะไม่ลงทุน (Exclusions) โดยพิจารณาจากคะแนนด้านความยั่งยืนที่ได้จากการประเมินหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเปรียบเทียบกับมาตรฐานขั้นต่ำของแนวปฏิบัติที่เป็นสากล (Norms-Based Screening) ในการคัดกรองดังกล่าว ผู้จัดการการลงทุนจะอาศัยข้อมูลที่ได้รับจากผู้ให้บริการข้อมูลภายนอก ซึ่งข้อมูลเหล่านี้มีการระบุถึงรายละเอียดของกิจการผู้ออกหลักทรัพย์ในการเข้าไปมีส่วนร่วมในหรือสร้างรายได้จากกิจกรรมที่ไม่สอดคล้องกับเกณฑ์ที่กำหนด

ในการตัดสินใจลงทุนในหลักทรัพย์ต่าง ๆ กองทุนจะนำหลักการวิเคราะห์ด้านความยั่งยืน (ESG Analysis) มาประกอบการพิจารณาอย่างเป็นระบบ โดยจะใช้กับการพิจารณาหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดอันดับต่ำกว่าระดับที่นำลงทุนและตราสารภาครัฐในตลาดเกิดใหม่ (Emerging Market Sovereign) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 และหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในระดับที่นำลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90

การลงทุนอื่น ๆ : กองทุนอาจลงทุนไม่เกินร้อยละ 3 ของทรัพย์สินทั้งหมดในหุ้นกู้แปลงสภาพโดยมีเงื่อนไข (Contingent Convertible Bond) และอาจลงทุนไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินสุทธิในสินทรัพย์สภาพคล่อง และไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินทั้งหมดอาจลงทุนในเงินฝากธนาคาร ตราสารในตลาดเงิน และกองทุนรวมตลาดเงิน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารเงินสดที่เป็นค่าซื้อและขายคืนหน่วยลงทุน ตลอดจนค่าใช้จ่ายสำหรับรายการพิเศษต่าง ๆ นอกจากนี้ ในบางสถานการณ์ที่ภาวะตลาดไม่เอื้ออำนวย อาจพิจารณาลงทุนร้อยละ 100 ของทรัพย์สินสุทธิในสินทรัพย์สภาพคล่องเพื่อวัตถุประสงค์ในการปกป้องเงินลงทุนของกองทุนเป็นการชั่วคราว กองทุนอาจใช้ตราสารอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุน เพื่อป้องกันความเสี่ยง และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน

ไม่กำหนด

อายุโครงการ





ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	1,229,842,639.24	-	1,229,842,639.24
ตราสารหนี้	-	51,689,787.69	-	51,689,787.69
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	18,367,760.26	-	18,367,760.26
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	11,443,335.94	-	11,443,335.94

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	1,176,692,271.07	-	1,176,692,271.07
ตราสารหนี้	-	15,117,074.85	-	15,117,074.85
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	6,150,205.77	-	6,150,205.77
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	21,329,129.29	-	21,329,129.29

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 10.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินฝากออมทรัพย์ในประเทศ	40,985,911.24	-	-	40,985,911.24
เงินฝากออมทรัพย์ต่างประเทศ	-	-	13,300,258.00	13,300,258.00
หน่วยลงทุน	-	-	1,229,842,639.24	1,229,842,639.24
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	18,367,760.26	18,367,760.26
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	136,179.89	136,179.89
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,274,591.60	1,274,591.60
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	11,443,335.94	11,443,335.94
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	13,300,258.00	13,300,258.00

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>หนี้สินทางการเงิน (ต่อ)</b>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	9,633,295.13	9,633,295.13
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	231,885.58	231,885.58
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	989,905.71	989,905.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	20,426.99	20,426.99
หนี้สินอื่น	-	-	25,666.11	25,666.11

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินฝากออมทรัพย์ในประเทศ	19,006,511.50	-	-	19,006,511.50
หน่วยลงทุน	-	-	1,176,692,271.07	1,176,692,271.07
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	6,150,205.77	6,150,205.77
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	375,604.32	375,604.32
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	62,855.22	62,855.22
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,033,482.02	1,033,482.02

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	21,329,129.29	21,329,129.29
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,064,489.46	1,064,489.46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	959,193.62	959,193.62
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	9,428.28	9,428.28
หนี้สินอื่น	-	-	23,949.84	23,949.84

10.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

รายการ	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>		
เงินฝากออมทรัพย์	394,000.00	-
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	36,432,225.59	32,749,576.15
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	-	10,453.78
<b>หนี้สิน</b>		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	394,000.00	-

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 33.7570 บาท และ 35.9300 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

#### 11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงิน โดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2567

## กองทุนเปิดกรุงศรีคอลลีคทีฟโกลบอลอินแคม

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>41,122,091.13</b>	<b>3.24</b>
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	32,846.77	0.00
FITCH-LONG		
Rate A-	2,596,953.01	0.20
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	38,492,291.35	3.04
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>	<b>1,243,142,897.24</b>	<b>98.02</b>
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	1,229,842,639.24	96.97
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate A-	13,300,258.00	1.05
<b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>	<b>6,924,424.32</b>	<b>0.55</b>
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	15,306,657.76	1.21
Rate A	(9,211,597.20)	(0.73)
FITCH-LONG		
Rate AA	829,363.76	0.07
<b>อื่นๆ</b>	<b>(22,926,845.92)</b>	<b>(1.81)</b>
ลูกหนี้	1,274,591.60	0.10
เจ้าหนี้	(23,211,531.81)	(1.83)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(989,905.71)	(0.08)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>1,268,262,566.77</b>	<b>100.00</b>

## กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 ตุลาคม 2567

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ช.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	323,439,502.70	0.2414	7 มี.ค. 2568	3,061,102.50
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ช.เกียรตินาคินภัทร	ป้องกันความเสี่ยง	256,505,175.00	(0.7263)	14 ก.พ. 2568	(9,211,597.20)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	266,963,597.50	(0.1760)	25 เม.ย. 2568	(2,231,738.74)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ช.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	314,690,447.40	1.2069	6 ธ.ค. 2567	15,306,657.76

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
Aaa	AAA	AAA	AAA	ความน่าเชื่อถือสูงที่สุด 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)

กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย:พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	8,521.59	0.6688
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	409.04	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	2,045.18	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0047
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/</b>	<b>11,035.81</b>	<b>0.8661</b>

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (5 พฤศจิกายน 2558)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFCINCOM-A	+4.69%	+0.47%	+4.64%	+13.59%	-1.47%	+1.23%	N/A	+1.66%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+7.13%	-3.44%	-2.13%	+12.00%	+2.40%	+5.96%	N/A	+3.63%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+5.57%	+5.94%	+5.59%	+5.82%	+7.06%	+7.56%	N/A	+6.48%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+8.85%	+10.91%	+9.08%	+8.99%	+9.07%	+8.97%	N/A	+7.64%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินแคม-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (24 พฤศจิกายน 2565)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFCINCOM-I	+4.69%	+0.47%	+4.64%	+13.59%	N/A	N/A	N/A	+3.62%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+7.13%	-3.44%	-2.13%	+12.00%	N/A	N/A	N/A	+5.31%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+5.57%	+5.89%	+5.58%	+5.79%	N/A	N/A	N/A	+5.79%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+8.85%	+10.91%	+9.08%	+8.99%	N/A	N/A	N/A	+8.72%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด**  
**รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง**

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็คทีฟโกลบอลอินคัม  
 ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 - 31 ตุลาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	JPM INV-GLB Income-I USD	1	1	6	-	-

หมายเหตุ \* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น  
 \*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น  
 \*\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

### (1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีคอลเล็กทีฟโกลบอลอินคัม	1. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) 2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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 ตุลาคม 2567

1. นายชลิต	โชคทิพย์พัฒนา
2. นายสาธิต	บัวชู
3. นางสาวสาวินี	สุขศรีวงศ์
4. นายปิติ	ประดิพัทธ์พงษ์
5. นายกวิพ	เหรียญเสาวภาคย์
6. นายเอกชัย	บุญยะพงศ์ไชย
7. นายจาตุรนต์	สอนไว
8. นายชูศักดิ์	อวยพรชัยสกุล
9. นายพงศ์สันต์	อนูรัตน์
10. นางสาววรรดา	ตันติสุนทร
11. นายวัชรินทร์	ด้วงสังข์

### (3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ [www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

### (4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFCINCOM-A (portfolio turnover ratio) 0.09 เท่า
- KFCINCOM-I (portfolio turnover ratio) 0.09 เท่า

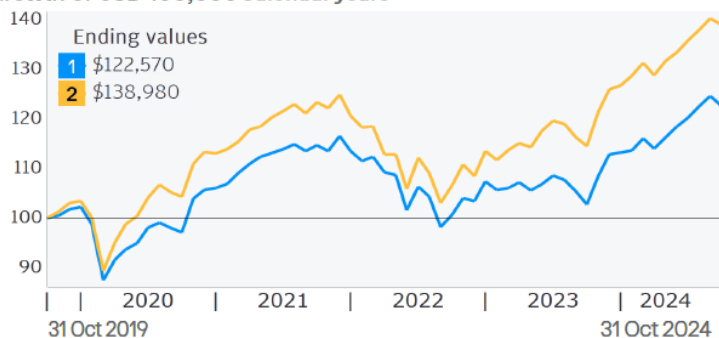
### (5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/10/2024)

#### Performance

**1** Class: JPM Global Income I (acc) - USD (hedged)

**2** Benchmark: 40% Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD / 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD / 25% Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD

#### Growth of USD 100,000 Calendar years



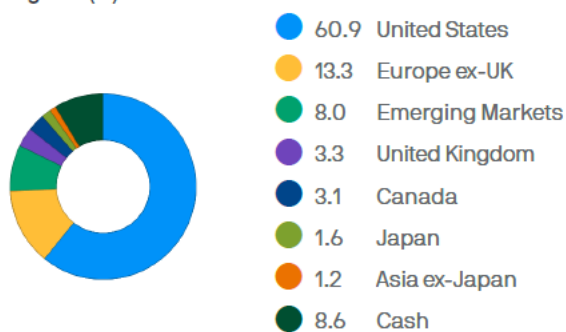
Calendar Year Performance (%)										
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	-	-	-	-	-3.93	14.79	3.76	10.36	-11.28	9.15
2	-	-	-	-	-3.23	18.62	9.97	10.19	-13.16	16.14

Return (%)							
	Cumulative				Annualised		
	1 month	3 months	1 year	YTD	3 years	5 years	Launch
1	-1.61	1.97	19.24	8.58	2.24	4.15	4.84
2	-0.85	2.36	21.39	10.35	4.07	6.81	7.09

## Holdings

Top 10	Sector	% of assets
Microsoft	Equity	1.1
Taiwan Semiconductor	Equity	1.0
Meta	Equity	0.6
DISH DBS CORP 5.875 15 NOV 2024	Bond	0.5
ABBVIE	Equity	0.5
VINCI	Equity	0.5
Otis Worldwide	Equity	0.5
Fidelity National Information	Equity	0.4
Volvo	Equity	0.4
Southern Company	Equity	0.4

## Regions (%)



## Asset allocation (%)

