



krungsri

Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of  MUGF  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2566

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 - 31 ตุลาคม 2566

กองทุนรวม

KFEUORMF

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอัครวิทย์เพื่อการเลี้ยงชีพ

Krungsri Europe Equity RMF

**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

**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

### กองทุนเปิดกรุงศรีวิโรปอภิวิถีสื่อเพื่อการเลี้ยงชีพ

- สารบัญบริหารจัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 26
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 29
- ผลการดำเนินงาน 30
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 31
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 32
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
  - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตี้เพื่อการเลี้ยงชีพ (KFEURORMF) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตี้เพื่อการเลี้ยงชีพ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 เท่ากับ 372.15 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 14.6835 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.02 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.33

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา Allianz European Equity Growth Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 5% โดยตลาดยุโรปทยอยฟื้นตัวในช่วงปลายปี 2565 หลังนักลงทุนคลายความกังวลต่อภาวะการขาดแคลนพลังงานในยุโรปในช่วงปลายปี 2565 โดยตลาดยุโรปสามารถฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่องจากภาพเศรษฐกิจที่ออกมาดีกว่าที่คาด โดยเฉพาะในภาคบริการที่กลับมาขยายตัว นอกจากนี้ รายได้จดทะเบียนของกลุ่มบริษัทในยุโรปอย่างกลุ่ม semiconductors ยังออกมาได้ดีสนับสนุนด้วยแรงส่งจากกลุ่ม AI อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของตลาดยุโรปอาจยังคงมีความผันผวนจากการดำเนินนโยบายการเงินที่ยังเข้มงวดของธนาคารกลางยุโรป (ECB) โดยได้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง เนื่องจากภาพอัตราเงินเฟ้อยังคงทรงตัวอยู่ในระดับสูง ทำให้ทาง ECB เองยังจำเป็นต้องขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย อย่างไรก็ตามแนวโน้มการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ ECB เริ่มมีทิศทางชะลอตัวลง อีกทั้งยังต้องระวังผลกระทบของการขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างรวดเร็วที่เริ่มส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจจริง สำหรับกองทุนหลักเองยังคงเน้นการลงทุนในหุ้นที่มีคุณภาพและมีการเติบโตที่สูง และเลือกหุ้นที่เป็นผู้เล่นรายใหญ่ในตลาดซึ่งคาดว่าจะสามารถส่งผ่านต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้นไปยังผู้บริโภคได้

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2566 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในหุ้นหมวดอุตสาหกรรม 30.4% หมวดเทคโนโลยี 22.5% หมวด Healthcare 18.3% และหมวดสินค้าฟุ่มเฟือย 8.2% เป็นต้น

### แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักยังคงมีมุมมองที่ดีต่อการลงทุนในยุโรป โดยคาดว่าแรงกดดันทางด้านเงินเฟ้อจะทยอยหมดลง ทำให้ทาง ECB สามารถหยุดการขึ้นอัตราดอกเบี้ยได้ อย่างไรก็ตาม การลงทุนในยุโรปอาจมีความผันผวนต่อเนื่องจากเรื่องการเมืองระหว่างประเทศ อีกทั้งยังต้องระวังเรื่องโอกาสที่ทางเศรษฐกิจยุโรปจะเข้าสู่ภาวะถดถอย ทั้งนี้ ในช่วงที่ตลาดมีความผันผวนกองทุนหลักจะเน้นลงทุนในหุ้นที่มีคุณภาพ มีศักยภาพการเติบโต โดยเป็นผู้นำของอุตสาหกรรมและมีความสามารถในการส่งผ่านต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้นได้

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



## รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย  
กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิควิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ

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

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

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปานวงศ์)

ผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
7 พฤศจิกายน 2566

โทรศัพท์ 02-106-1471

กรุณาติดต่อ คุณสุทธานิชฐ์ ภาณุภณ [Sutthanit](#)

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
140 ถนนวิทญ์ 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

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอัครวิทย์เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิควิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิควิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิควิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่ สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

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 ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปลักษณะความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ 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



(นางสาวกมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2566



กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิควิดีเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		362,646,057.58	352,991,541.26
เงินฝากธนาคาร		9,458,266.05	6,977,388.73
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	619,505.49	414,380.51
ลูกหนี้			
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		1,006,378.34	217,628.58
จากดอกเบี้ย		1,511.15	1,030.24
จากการขายหน่วยลงทุน		80,834.00	81,800.00
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>373,812,552.61</b>	<b>360,683,769.32</b>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	509,486.67	4,527,456.12
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		752,331.41	133,290.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		395,492.90	348,187.35
หนี้สินอื่น		8,864.12	8,016.21
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>1,666,175.10</b>	<b>5,016,949.74</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>372,146,377.51</b>	<b>355,666,819.58</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		253,444,961.08	254,375,847.73
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		169,696,166.68	170,226,123.47
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(50,994,750.25)	(68,935,151.62)
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>372,146,377.51</b>	<b>355,666,819.58</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>		<b>14.6835</b>	<b>13.9819</b>
<b>จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)</b>		<b>25,344,496.1078</b>	<b>25,437,584.7728</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวัดเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>					
<b>หน่วยลงทุน</b>					
กองทุนเปิด Allianz Europe Equity Growth Fund					
จำนวน 30,451.3950 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 311.3500 เหรียญยูโร					
รวมเป็นเงิน 9,481,041.83 เหรียญยูโร	RCMEGAT	ไม่มีกำหนดอายุ	410,295,875.45	362,646,057.58	100.00
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>				<b>362,646,057.58</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 410,295,875.45 บาท)</b>				<b>362,646,057.58</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภिवิถีเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>					
<b>หน่วยลงทุน</b>					
กองทุนเปิด Allianz Europe Equity Growth Fund					
จำนวน 31,651.3950 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 295.6500 เหยียญูโร					
รวมเป็นเงิน 9,357,734.93 เหยียญูโร					
	RCMEGAT	ไม่มีกำหนดอายุ	420,580,831.79	352,991,541.26	100.00
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>				<b>352,991,541.26</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 420,580,831.79 บาท)</b>				<b>352,991,541.26</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภिवิถีเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5	2,907,556.90	3,109,757.40
รายได้ดอกเบี้ย		4,071.50	4,436.30
รายได้อื่น		134,596.00	-
<b>รวมรายได้</b>		<u>3,046,224.40</u>	<u>3,114,193.70</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	3,232,660.72	3,393,958.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		129,306.49	135,758.35
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	646,532.16	678,791.62
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<u>4,068,499.37</u>	<u>4,268,507.97</u>
<b>ขาดทุนสุทธิ</b>		<u>(1,022,274.97)</u>	<u>(1,154,314.27)</u>
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(322,395.53)	(1,200,521.10)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		19,939,472.66	(171,742,856.14)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(10,752,277.80)	15,700,407.15
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		4,223,094.43	(5,208,278.91)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		5,874,782.58	(9,387,648.16)
<b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น</b>		<u>18,962,676.34</u>	<u>(171,838,897.16)</u>
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน</b>		<u>17,940,401.37</u>	<u>(172,993,211.43)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอริวิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

	2566	2565
		(หน่วย : บาท)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>		
การดำเนินงาน	17,940,401.37	(172,993,211.43)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	47,740,081.42	221,569,991.39
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	(49,200,924.86)	(154,503,851.78)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>	16,479,557.93	(105,927,071.82)
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>	355,666,819.58	461,593,891.40
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>	372,146,377.51	355,666,819.58
	หน่วย	
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</b>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	25,437,584.7728	22,769,293.9606
<b>บวก :</b> หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,059,823.8718	11,670,885.2130
<b>หัก :</b> หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(3,152,912.5368)	(9,002,594.4008)
<b>หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี</b>	25,344,496.1078	25,437,584.7728

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ ("กองทุน") จัดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุน สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Allianz Europe Equity Growth Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนทั่วไป จัดตั้งและบริหารจัดการโดยบริษัท Allianz Global Investors และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศสิงคโปร์ และจะลงทุนในสกุลเงินยูโรเป็นสกุลเงินหลัก อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class AT (EUR) Acc.

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากที่ออกรับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชน คุณภาพดี โดยตราสารดังกล่าวได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ใน อันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ในกรณีตราสารดังกล่าวเป็นหุ้นกู้ด้อยสิทธิ (Subordinated Debt) จะต้องได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (Issue rating) อยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้เท่านั้น

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งในประเทศ หรือเงินฝากในสถาบันการเงินตามกฎหมาย ไทย ที่มีอายุของตราสารหรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงิน แล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี โดยเป็นการลงทุนที่มี วัตถุประสงค์เพื่อการสำรองเงินไว้สำหรับการดำเนินงาน รอคการลงทุน หรือรักษาสภาพคล่องของกองทุน

กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับ ดุลยพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสภาพการณ์ของตลาด กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ และปัจจัย อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคม บริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติ ทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับ ค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของ เงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.7500 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 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"



**3.6 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี**

ในการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

**4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน**

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	-	124,195,112.31
ขายเงินลงทุน	15,757,385.60	44,376,334.43

**5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ**

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนเปิด Allianz Europe Equity Growth Fund, Class AT (EUR) Acc. ในอัตราร้อยละ 0.7500 ต่อปี จากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

**6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	2566	2565	(หน่วย : บาท)
			<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,232,660.72	3,393,958.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	646,532.16	678,791.62	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 มีรายการดังนี้

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตรา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ			
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	1,739,000.00	เหรียญยูโร	35.9050	5 ม.ค. 2566 - 9 ม.ค. 2566	62,438,795.00
รายการซื้อ	1,691,000.00	เหรียญยูโร	37.0980	2 มี.ค. 2566 - 7 มี.ค. 2566	62,732,718.00
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>3,430,000.00</b>	<b>เหรียญยูโร</b>			<b>125,171,513.00</b>
รายการขาย	139,792.00	เหรียญยูโร	38.6380	17 ส.ค. 2566 - 22 ส.ค. 2566	5,401,283.30
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	1,691,000.00	เหรียญยูโร	35.8410	5 ม.ค. 2566 - 7 มี.ค. 2566	60,607,131.00
รายการขาย	1,545,000.00	เหรียญยูโร	37.0130	2 มี.ค. 2566 - 2 พ.ค. 2566	57,185,085.00
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>3,236,000.00</b>	<b>เหรียญยูโร</b>			<b>117,792,216.00</b>

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565 มีรายการดังนี้

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตรา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ			
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	2,488,000.00	เหรียญยูโร	37.77800	6 ม.ค. 2565 - 10 ม.ค. 2565	93,991,664.00
รายการซื้อ	1,782,000.00	เหรียญยูโร	36.56000	12 พ.ค. 2565 - 17 พ.ค. 2565	65,149,920.00
รายการซื้อ	1,650,000.00	เหรียญยูโร	36.80700	1 มิ.ย. 2565 - 6 มิ.ย. 2565	60,731,550.00
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>5,920,000.00</b>	<b>เหรียญยูโร</b>			<b>219,873,134.00</b>
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	3,497,000.00	เหรียญยูโร	37.83085	6 ม.ค. 2565 - 14 มี.ค. 2565	132,294,482.45
รายการขาย	1,079,000.00	เหรียญยูโร	36.64180	12 พ.ค. 2565 - 8 ส.ค. 2565	39,536,502.20
รายการขาย	1,979,000.00	เหรียญยูโร	36.87180	1 มิ.ย. 2565 - 29 ส.ค. 2565	72,969,292.20
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>6,555,000.00</b>	<b>เหรียญยูโร</b>			<b>244,800,276.85</b>

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	270,558.79	232,409.14
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	54,111.77	46,481.84

#### 7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิคิวีเพื่อการเลี้ยงชีพ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ

Allianz Europe Equity Growth Fund

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Allianz Europe Equity Growth Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮ็ดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ประเภทโครงการ	กองทุนรวมตราสารทุน (Equity Fund)
วันที่จัดตั้งกองทุน	16 ตุลาคม 2549
วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน	<p>กองทุนมีวัตถุประสงค์ให้เงินลงทุนมีความเจริญเติบโตในระยะยาวโดยมุ่งเน้นการลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหุ้นยุโรปที่มีการเจริญเติบโตดี โดยมีหลักเกณฑ์ในการลงทุนดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อยู่ในแผนส่งเสริมการออมเงินระยะยาวของภาครัฐ (Plan d'Epargne en Actions) ในประเทศฝรั่งเศส</li> <li>- ลงทุนในตราสารทุนตามที่ระบุไว้ในวัตถุประสงค์การลงทุน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของทรัพย์สินของกองทุน</li> <li>- อาจลงทุนในตราสารทุนนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในวัตถุประสงค์การลงทุน ไม่เกินร้อยละ 25 ของทรัพย์สินของกองทุน</li> <li>- อาจลงทุนในประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) ไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินของกองทุน</li> <li>- อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการลงทุนของประเทศฮ่องกง (Hong Kong Restriction)</li> </ul>

<p>วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน (ต่อ)</p>	<p>- อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการลงทุนของ GITA Restriction อย่างไรก็ดี กองทุนจะลงทุนในตราสารที่ให้กรรมสิทธิ์ในหุ้นของบริษัท (Equity Participation) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของทรัพย์สินของกองทุน</p> <p>อย่างไรก็ดี กองทุนอาจมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ (สัญญาซื้อขายล่วงหน้า) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management: EPM) เช่น การทำสัญญา Futures, Options, และ swaps เพื่อป้องกันความเสี่ยงซึ่งอาจทำให้กองทุนมีโอกาสและความเสี่ยงลดลง และกองทุนอาจใช้ตราสารอนุพันธ์ในลักษณะเก็งกำไร เพื่อเพิ่มผลตอบแทนจากการลงทุนให้สัมฤทธิ์ผลตามนโยบายการลงทุน และโดยเฉพาะอย่างยิ่งเพื่อสะท้อนถึงภาพรวมของกองทุน และเพื่อเพิ่มการลงทุนให้สูงกว่าระดับการลงทุนของกองทุนซึ่งลงทุนในหลักทรัพย์แต่เพียงอย่างเดียว โดยมีหลักทรัพย์อ้างอิงได้แก่ ดัชนีการเงิน (ได้แก่ ค่าเงิน อัตราแลกเปลี่ยน ดอกเบี้ย ราคาและดัชนีผลตอบแทนดอกเบี้ยโดยรวม), ดัชนีตราสารหนี้และตราสารทุนต่าง ๆ, ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า, ดัชนีราคาของโลหะมีค่า และดัชนีของสินค้าโภคภัณฑ์ต่าง ๆ เป็นต้น</p>
<p>ตัวชี้วัด (Benchmark)</p>	<p>ดัชนี S&amp;P Europe LargeMidCap Growth Net Total Return</p>
<p>อายุโครงการ</p>	<p>ไม่กำหนด</p>
<p>บริษัทจัดการลงทุน</p>	<p>บริษัท Allianz Global Investors</p>
<p>ผู้ดูแลผลประโยชน์ / ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน</p>	<p>State Street Bank Luxembourg S.A.</p>

**8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม**

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
			2566	
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญยูโร	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,705,000.00	179,833,813.20	619,505.49	509,486.67
รวมมูลค่ายุติธรรม			619,505.49	509,486.67

(หน่วย : บาท)

	2565			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญยูโร	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,750,000.00	174,963,820.30	414,380.51	4,527,456.12
รวมมูลค่ายุติธรรม			414,380.51	4,527,456.12

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			รวม
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	362,646,057.58	-	362,646,057.58
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	619,505.49	-	619,505.49
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	509,486.67	-	509,486.67

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565			รวม
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	352,991,541.26	-	352,991,541.26
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	414,380.51	-	414,380.51
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	4,527,456.12	-	4,527,456.12

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินฝากออมทรัพย์	9,458,266.05	-	-	9,458,266.05
หน่วยลงทุน	-	-	362,646,057.58	362,646,057.58
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	619,505.49	619,505.49
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	1,006,378.34	1,006,378.34
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,511.15	1,511.15
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	80,834.00	80,834.00
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	509,486.67	509,486.67
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	752,331.41	752,331.41
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	395,492.90	395,492.90
หนี้สินอื่น	-	-	8,864.12	8,864.12

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินฝากออมทรัพย์	6,977,388.73	-	-	6,977,388.73
หน่วยลงทุน	-	-	352,991,541.26	352,991,541.26
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	414,380.51	414,380.51
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	217,628.58	217,628.58

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)</b>				
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,030.24	1,030.24
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	81,800.00	81,800.00
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,527,456.12	4,527,456.12
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	133,290.06	133,290.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	348,187.35	348,187.35
หนี้สินอื่น	-	-	8,016.21	8,016.21

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

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



ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

(หน่วย : เหรียญยูโร)

<u>รายการ</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	9,481,041.83	9,357,734.93
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	26,310.82	5,769.29

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้น โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญยูโร เท่ากับ 38.2496 บาท และ 37.7219 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

#### 10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงิน โดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2566

## กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิกวิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2566

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>9,459,777.20</b>	<b>2.54</b>
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate A-	9,459,777.20	2.54
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>	<b>362,646,057.58</b>	<b>97.45</b>
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	362,646,057.58	97.45
<b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>	<b>110,018.82</b>	<b>0.03</b>
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	606,262.82	0.16
FITCH-LONG		
Rate AA	(496,244.00)	(0.13)
<b>อื่นๆ</b>	<b>(69,476.09)</b>	<b>(0.02)</b>
ลูกหนี้	1,087,212.34	0.29
เจ้าหนี้	(761,195.53)	(0.20)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(395,492.90)	(0.11)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>372,146,377.51</b>	<b>100.00</b>

## กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิกวิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 ตุลาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	41,898,060.00	(0.1369)	27 พ.ย. 2566	(509,486.67)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	28,203,039.00	0.0036	4 ธ.ค. 2566	13,242.67
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	33,124,246.40	0.0452	13 พ.ย. 2566	168,286.54
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	36,382,704.00	0.0902	12 ธ.ค. 2566	335,665.63
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	40,225,763.80	0.0275	18 ธ.ค. 2566	102,310.65

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

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิคิวตีเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/	3,232.66	0.8025
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	129.31	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	646.53	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0149
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/</b>	<b>4,068.50</b>	<b>1.0100</b>

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ กองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund (Class "AT (EUR) Acc.") จะคืน (rebate) ค่าธรรมเนียมการจัดการให้แก่กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิคิวตีเพื่อการเลี้ยงชีพ ในอัตราร้อยละ 50 ซึ่งจะเท่ากับร้อยละ 0.75 ต่อปีของมูลค่าเงินลงทุนในกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund (Class "AT (EUR) Acc.") โดยเก็บเข้าเป็นทรัพย์สินของกองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิคิวตีเพื่อการเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ การคืนค่าธรรมเนียมดังกล่าวอาจปรับเปลี่ยนได้ตามการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทุนหลัก (ถ้ามี)

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตี้เพื่อการเลี้ยงชีพ

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (28 พฤศจิกายน 2557)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFEURORMF	+1.55%	-13.71%	-10.23%	+5.02%	+1.84%	+4.16%	N/A	+4.40%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+7.47%	-7.96%	-6.88%	+8.33%	+9.14%	+7.34%	N/A	+4.93%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+16.86%	+16.78%	+15.71%	+19.21%	+22.33%	+22.08%	N/A	+18.96%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+14.71%	+12.25%	+13.02%	+15.10%	+18.08%	+18.94%	N/A	+17.20%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ดัชนี S&P Europe LargeMidCap Growth Net Total Return ในสกุลเงินยูโร ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตราฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

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

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอัคริตี้เพื่อการเลี้ยงชีพ  
 ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 - 31 ตุลาคม 2566

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญ ประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Allianz Europe Equity Growth Fund	1	1	10	-	-

หมายเหตุ \* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น  
 \*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น  
 \*\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติดอกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียง  
 ในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

### (1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิควิตีเพื่อการเลี้ยงชีพ	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ web site ของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

### (2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

- นายทลิต โชคติพิย์พัฒนา
- นายสาธิต บัวชู
- นางสาวสาวิณี สุขศรีวงศ์
- นายปีติ ประดิพัทธ์พงษ์
- นายกวิพ เจริญเสาวภาคย์
- นายเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย
- นายจาตุรันต์ สอนไว
- นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
- นายพงศ์ศักดิ์ อนุรัตน์
- นางสาววรรดา ตันติสุนทร
- นายวัชรินทร์ ศิวังสังข์

### (3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

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

### (4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 0%



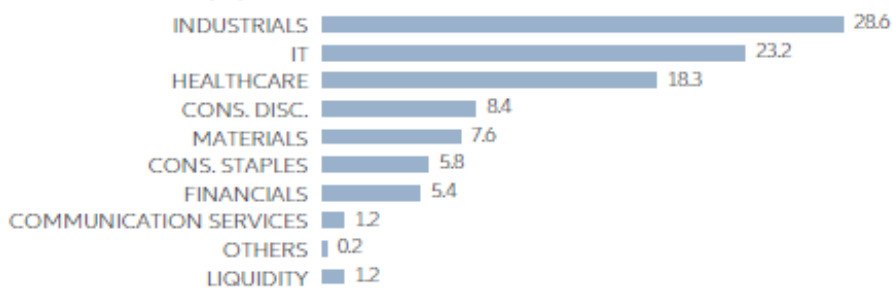
(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/10/2023)

	Class AT (EUR) Acc.	Class AT (H2-USD) Acc.	Class AT (H2-SGD) Acc.	Class A (GBP) Dis.
<b>Cumulative Returns (%)</b>				
Year to Date	0.48	2.38	1.17	-0.78
1 Year	5.31	8.33	6.76	7.16
3 Years	3.58	11.01	8.07	0.62
5 Years	26.90	42.58	36.33	24.72
Since Inception	211.35	129.12	128.35	278.86
<b>Annualised Returns (%)</b>				
3 Years (p.a.)	1.18	3.54	2.62	0.21
5 Years (p.a.)	4.88	7.35	6.40	4.52
Since Inception (p.a.)	6.89	7.90	7.74	9.80

Top 10 Holdings (Country/Location) <sup>4</sup>	Sector	%
ASML HOLDING NV (NL)	IT	9.2
NOVO NORDISK A/S-B (DK)	HEALTHCARE	9.0
DSV A/S (DK)	INDUSTRIALS	5.7
SIKA AG-REG (CH)	MATERIALS	4.5
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI (FR)	CONS. DISC.	4.1
INFINEON TECHNOLOGIES AG (DE)	IT	3.7
ATLAS COPCO AB-A SHS (SE)	INDUSTRIALS	3.6
L'OREAL (FR)	CONS. STAPLES	3.4
PARTNERS GROUP HOLDING AG (CH)	FINANCIALS	3.4
ADIDAS AG (DE)	CONS. DISC.	3.1
<b>Total</b>		<b>49.7</b>

## Portfolio Analysis

### Sector Allocation (%)



### Country/Location Allocation (%)

