



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of MFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 – 31 มกราคม 2567

กองทุนรวม

KFCYBER

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

Krungsri Cyber Security Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-สะสมมูลค่า (KFCYBER-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน (KFCYBER-I)

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีไฮเบอร์ซีเคียวริตี้

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 31
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 34
- ผลการดำเนินงาน 35
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 37
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 38
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ (KFCYBER) ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFCYBER-A จำนวน 452.55 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 9.7241 บาท

- KFCYBER-I จำนวน 1.43 แสนบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 9.7242 บาท

และมีผลการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFCYBER-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 45.79 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 53.65

- KFCYBER-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 45.79 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 53.65

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุน Allianz Global Investors Fund -Allianz Cyber Security (กองทุนหลัก) ได้รับผลดีจากตลาดหุ้นสหรัฐฯ ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะหุ้นกลุ่มเติบโตและหุ้นเทคโนโลยี การนำ AI และ คลาวด์ มาประยุกต์ใช้ในภาคบริการ ช่วยเพิ่มความต้องการชิปประมวลผลและเซมิคอนดักเตอร์ ซึ่งส่งผลดีต่อหุ้นกลุ่มเทคโนโลยี การที่ตลาดมองว่าอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ถึงจุดสูงสุดแล้วและกำลังเข้าสู่ช่วงขาลง ยังช่วยให้เกิดผลดีด้านการประเมินมูลค่าของหุ้นกลุ่มเติบโต ช่วงที่ผ่านมากลุ่มเซมิคอนดักเตอร์ให้ผลบวกแก่กองทุนหลักมากที่สุด ตามมาด้วยกลุ่มอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ สำหรับ การเลือกหุ้นในธุรกิจกลุ่มซอฟต์แวร์ก็ส่งผลบวกแก่กองทุนหลักเช่นกันแม้ไม่มากนักก็ตาม

ข้อมูลล่าสุด ณ สิ้นเดือนมกราคม 2567 กองทุนหลักมีการลงทุนในหมวดซอฟต์แวร์ 59.1% หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศ 21% หมวดเซมิคอนดักเตอร์ 10.6% และ หมวดฮาร์ดแวร์สำหรับการสื่อสาร 4.3% โดยมีการลงทุนส่วนใหญ่ในสหรัฐฯ 91.8% ออสเตรเลีย 2.9% ญี่ปุ่น 0.5%

แนวโน้มการลงทุน

ปี 2567 น่าจะเป็นอีกปีที่ธุรกิจการป้องกันภัยทางไซเบอร์ได้รับผลดีจากผลการดำเนินการในปีที่ผ่านมา ซึ่งในช่วงที่ผ่านมาการโจมตีทางไซเบอร์ยังคงเพิ่มขึ้น กองทุนยังคงเชื่อว่าการควมรวมของธุรกิจกลุ่มนี้มีโอกาสเพิ่มขึ้นจากความต้องการของลูกค้าที่เพิ่มขึ้น และเพื่อการประหยัดต้นทุนจากขนาดบริษัทที่ใหญ่ขึ้น การพัฒนาของ Generative AI สร้างความเสี่ยงของการถูกหลอกลวงจากการทำธุรกรรมออนไลน์มากขึ้น ประกอบกับการโจรกรรมข้อมูลส่วนบุคคลที่มีวิธีการการได้ข้อมูลที่แนบเนียนยิ่งขึ้นเรื่อยๆ ช่วงที่ผ่านมาสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของสหรัฐฯ ได้ออกกฎเพิ่มเติมให้ บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยเหตุการณ์ที่กระทบต่อความปลอดภัยทางไซเบอร์ใน 4 วันทำการ ยังเป็นการส่งเสริมให้เห็นถึงความสำคัญในการป้องกันภัยทางไซเบอร์และการสำรองข้อมูลซึ่งน่าจะส่งผลดีต่ออุตสาหกรรมโดยรวมในระยะต่อไป

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(นฤฤทธิ์ ลีโทชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเปิดกรุงศรีไอเอ็มพีซีเคียวริตี้
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2567



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ณ วันที่ 31 มกราคม 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

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		458,685,652.26	339,308,045.01
เงินฝากธนาคาร		4,690,830.67	813,030.75
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	4,994,797.86	14,006,618.43
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		17,367.51	4,386.48
จากการขายเงินลงทุน		12,736,613.15	-
จากการขายหน่วยลงทุน		2,099,356.49	7,463.02
รวมสินทรัพย์		483,224,617.94	354,139,543.69
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	5,806,212.93	2,392,751.27
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		23,381,659.79	665.08
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		704,145.66	326.66
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		623,897.54	436,968.17
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,605.12	657.98
หนี้สินอื่น		11,791.45	10,085.42
รวมหนี้สิน		30,530,312.49	2,841,454.58
สินทรัพย์สุทธิ		452,694,305.45	351,298,089.11
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		465,534,918.79	526,691,082.69
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(16,235,139.74)	(30,187,208.52)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		3,394,526.40	(145,205,785.06)
สินทรัพย์สุทธิ		452,694,305.45	351,298,089.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	11,148,016.04	11,148,016.04	2.43
รวมเงินฝากออมทรัพย์					11,148,016.04	2.43
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุนเปิด Allianz Cyber Security-RTUSD						
จำนวน 1,201,300.4500 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 10.5096 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 12,625,187.21 เหรียญสหรัฐฯ	LU2286301283		ไม่มีกำหนดอายุ	388,276,931.41	447,537,636.22	97.57
รวมหน่วยลงทุน					447,537,636.22	97.57
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 399,424,947.45 บาท)					458,685,652.26	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.5000	เมื่อทวงถาม	8,106,632.33	8,106,632.33	2.39
รวมเงินฝากออมทรัพย์					8,106,632.33	2.39
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุนเปิด Allianz Cyber Security-RTUSD						
จำนวน 1,468,868.7750 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 6.8400 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 10,047,062.42 เหรียญสหรัฐฯ	LU2286301283		ไม่มีกำหนดอายุ	437,183,614.07	331,201,412.68	97.61
รวมหน่วยลงทุน					331,201,412.68	97.61
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 445,290,246.40 บาท)					339,308,045.01	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		79,311.05	25,987.04
รวมรายได้		79,311.05	25,987.04
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	4,060,278.16	3,509,898.92
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		121,809.03	105,297.21
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	609,041.57	526,484.93
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		4,851,128.76	4,201,681.06
ขาดทุนสุทธิ		(4,771,817.71)	(4,175,694.02)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(5,093,181.36)	(20,394,990.96)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		165,242,906.20	(105,982,201.39)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(27,111,794.70)	(28,554,491.90)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(12,425,282.23)	11,613,867.16
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		32,771,377.89	2,291,624.10
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		153,384,025.80	(141,026,192.99)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		148,612,208.09	(145,201,887.01)
หัก ภาษีเงินได้	3.6	(11,896.63)	(3,898.05)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		148,600,311.46	(145,205,785.06)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดกรุงศรีไอเบอร์ซีเคียวริตี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

			(หน่วย : บาท)
	หมายเหตุ	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน	6	148,600,311.46	(145,205,785.06)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		241,613,823.22	625,459,394.16
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(288,817,918.34)	(128,955,519.99)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		101,396,216.34	351,298,089.11
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		351,298,089.11	-
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		452,694,305.45	351,298,089.11

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี

52,669,108.2687

-

บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี

27,667,320.6382

67,607,328.8129

หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี

(33,782,937.0280)

(14,938,220.5442)

หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี

46,553,491.8789

52,669,108.2687

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า			
การดำเนินงาน	6	148,555,283.51	(145,203,124.61)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		241,613,823.22	625,358,394.16
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(288,817,918.34)	(128,955,519.99)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		101,351,188.39	351,199,749.56
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		351,199,749.56	-
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		452,550,937.95	351,199,749.56
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
การดำเนินงาน	6	45,027.95	(2,660.45)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		-	101,000.00
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		45,027.95	98,339.55
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		98,339.55	-
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		143,367.50	98,339.55
หน่วย			
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
ชนิดสะสมมูลค่า			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		52,654,365.0346	-
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		27,667,320.6382	67,592,585.5788
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(33,782,937.0280)	(14,938,220.5442)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		46,538,748.6448	52,654,365.0346
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		14,743.2341	-
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		-	14,743.2341
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		14,743.2341	14,743.2341

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารทุนที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ชื่อ Allianz Global Investors Fund - Allianz Cyber Security , Class RT (USD) ("กองทุนหลัก") ซึ่งมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลกของบริษัทที่ประกอบธุรกิจหรือได้รับประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) ทั้งนี้ กองทุนหลักดังกล่าวบริหารจัดการโดยบริษัท Allianz Global Investors GmbH และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก และกองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในหลายสกุลเงิน เช่น สกุลเงินเหรียญสหรัฐ ดอลลาร์ออสเตรเลีย ดอลลาร์ฮ่องกง หยวน เป็นต้น กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลาย Class ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละ Class ของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class RT (USD) (เป็น Class ที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนสถาบัน) ซึ่งขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และไม่มีการจ่ายเงินปันผล)

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารทางการเงินอื่น ๆ และ/หรือเงินฝากธนาคาร ที่เสนอขายทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ และอาจลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) และ/หรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured note) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนไทยจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (Foreign Exchange Rate Risk) เกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ณ ขณะที่ทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศหรือลงทุนในกองทุนหลักต่างประเทศเพิ่มเติม

กองทุนหลักอาจเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และ/หรือเพิ่มวัตถุประสงค์ในการลงทุน และ/หรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนหลัก

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFCYBER-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน
(ชื่อย่อ : KFCYBER-I)
- (3) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ปันผล
(ชื่อย่อ : KFCYBER-D)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้ไม่มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล
- (3) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.6 ภาษีเงินได้

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

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี 2567 และในระหว่างวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	253,799,434.31	624,784,717.33
ขายเงินลงทุน	327,306,640.08	161,391,104.07

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และสำหรับรอบ ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,060,278.16	3,509,898.92	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	609,041.57	526,484.93	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา		
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด		
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	1,774,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.0950	15 ก.พ. 2566 - 17 ก.พ. 2566	60,484,530.00
รายการซื้อ	2,010,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.9290	23 ส.ค. 2566 - 25 ส.ค. 2566	70,207,290.00
รายการซื้อ	330,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.9290	23 ส.ค. 2566 - 25 ส.ค. 2566	11,526,570.00
รวมรายการซื้อ	4,114,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			142,218,390.00

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน	อายุของสัญญา	(หน่วย : บาท)
	เงินตราต่างประเทศ	สัญญาแลกเปลี่ยน			มูลค่าของสัญญา
					ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	ตามสัญญา	สัญญา	
สัญญา Forward					
รายการซื้อ	254,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.2350	28 มี.ค. 2566 - 21 เม.ย. 2566	8,695,690.00
รายการซื้อ	279,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.0895	28 มี.ค. 2566 - 2 มิ.ย. 2566	9,510,970.50
รายการซื้อ	528,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.0825	27 เม.ย. 2566 - 12 พ.ค. 2566	17,995,560.00
รายการซื้อ	414,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.8890	24 ต.ค. 2566 - 12 ม.ค. 2567	14,858,046.00
รวมรายการซื้อ	1,475,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			51,060,266.50
รายการขาย	1,705,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.8793	15 ก.พ. 2566 - 21 เม.ย. 2566	57,764,206.50
รายการขาย	291,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.6680	4 ก.ค. 2566 - 27 ต.ค. 2566	10,088,388.00
รายการขาย	2,647,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.4680	23 ส.ค. 2566 - 12 ม.ค. 2567	91,236,796.00
รายการขาย	383,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.9110	14 ธ.ค. 2566 - 23 ก.พ. 2567	13,370,913.00
รวมรายการขาย	5,026,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			172,460,303.50

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 มีรายการดังนี้

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน	อายุของสัญญา	(หน่วย : บาท)
	เงินตราต่างประเทศ	สัญญาแลกเปลี่ยน			มูลค่าของสัญญา
					ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	ตามสัญญา	สัญญา	
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	345,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.6500	2 มี.ค. 2565 - 4 มี.ค. 2565	11,264,250.00
รายการซื้อ	1,544,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.1948	9 มี.ค. 2565 - 11 มี.ค. 2565	51,252,771.20

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการซื้อ	1,139,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.2960	18 มี.ค. 2565 - 22 มี.ค. 2565	37,924,144.00
รายการซื้อ	1,975,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.4800	23 มี.ค. 2565 - 25 มี.ค. 2565	66,123,000.00
รายการซื้อ	384,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.8150	20 เม.ย. 2565 - 29 เม.ย. 2565	12,984,960.00
รวมรายการซื้อ	5,387,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			179,549,125.20
สัญญา Forward					
รายการขาย	576,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.6385	2 มี.ค. 2565 - 10 มี.ย. 2565	18,799,776.00
รายการขาย	1,381,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.1764	9 มี.ค. 2565 - 10 มี.ย. 2565	45,816,608.40
รายการขาย	1,229,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.2530	18 มี.ค. 2565 - 1 ก.ค. 2565	40,867,937.00
รายการขาย	1,259,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.4800	23 มี.ค. 2565 - 1 เม.ย. 2565	42,151,320.00
รายการขาย	554,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.4597	23 มี.ค. 2565 - 20 พ.ค. 2565	18,536,673.80
รายการขาย	366,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.0482	30 พ.ค. 2565 - 1 ก.ค. 2565	12,461,641.20
รวมรายการขาย	5,365,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			178,633,956.40

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 มีรายการดังนี้

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Forward					
รายการขาย	383,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.9110	14 ธ.ค. 2566 - 23 ก.พ. 2567	13,370,913.00

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	477,879.21	319,464.39
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	71,681.88	47,919.73

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	46,538,748.6448	14,743.2341
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	452,550,937.95	143,367.50
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.7241	9.7242
	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	52,654,365.0346	14,743.2341
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	351,199,749.56	98,339.55
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	6.6699	6.6701

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFCYBER-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน
(ชื่อย่อ : KFCYBER-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

(3) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ปันผล

(ชื่อย่อ : KFCYBER-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล
 ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตาม
 หลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้จากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์
 ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

โอกาสที่จะได้รับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิ
 ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ตั้งแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุน
 ชนิดจ่ายปันผล

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน
 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	148,555,283.51	(145,203,124.61)
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	45,027.95	(2,660.45)
รวม	<u>148,600,311.46</u>	<u>(145,205,785.06)</u>

7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ Allianz Global
 Investors Fund - Allianz Cyber Security

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Allianz Global Investors Fund - Allianz Cyber Security
ลักษณะเฉพาะของ	(1) เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนสถาบัน
Class RT (USD)	(2) ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และไม่มีกร จ่ายเงินปันผล

วันที่จดทะเบียนกองทุน

วัตถุประสงค์ และ

นโยบายการลงทุน

9 กุมภาพันธ์ 2564

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะสร้างการเติบโตให้กับเงินลงทุนในระยะยาว ผ่านการลงทุนในตลาดหุ้นทั่วโลก โดยมุ่งเน้นบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่ได้รับประโยชน์จากหรือที่ในปัจจุบันมีความเกี่ยวข้องกับความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security)

กองทุนให้ความสำคัญกับคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมมาประกอบการพิจารณาในกระบวนการตัดสินใจเพื่อการลงทุน และต่อต้านกิจการที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระดับสูงมากเป็นพิเศษ เพื่อส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกต่อสภาพภูมิอากาศ

กองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 70 ของทรัพย์สินของกองทุนในตราสารทุนทั่วโลกที่ทำธุรกิจเกี่ยวข้องกับวิวัฒนาการและการพัฒนาความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) ทั้งนี้ ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์หมายถึงบริษัทที่มีการลงทุน และ/หรือมีความเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการเพื่อป้องกันเครื่องคอมพิวเตอร์ Servers อุปกรณ์มือถือ ระบบอิเล็กทรอนิกส์ เครือข่าย และข้อมูล จากการโจมตีที่เป็นอันตราย (Malicious Attacks) นอกจากนี้ ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ยังรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

ไม่เกินร้อยละ 30 ของทรัพย์สินของกองทุนอาจลงทุนในตราสารทุน นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในวัตถุประสงค์ของการลงทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจนำทรัพย์สินของกองทุนบางส่วนหรือทั้งหมดไปลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ของกลุ่มประเทศเกิดใหม่

ไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินของกองทุนอาจลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ China A-Shares

ไม่เกินร้อยละ 15 ของทรัพย์สินของกองทุนอาจลงทุนโดยตรงในเงินฝาก และ/หรือตราสารตลาดเงิน และในกองทุนรวมตลาดเงิน (ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 10 ของทรัพย์สินของกองทุน)

ตัวชี้วัด (Benchmark)	MSCI AC World (ACWI) Information Technology Total Return Net
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
ผู้จัดการกองทุน	Voya Investment Management Co. LLC
บริษัทจัดการกองทุน	Allianz Global Investors GmbH
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน	State Street Bank International GmbH - Luxembourg branch

8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	2567			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,722,000.00	201,140,961.50	1,550,199.01	245,035.79
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	18,212,304.14	640,737,647.06	3,444,598.85	5,561,177.14
รวมมูลค่ายุติธรรม			4,994,797.86	5,806,212.93
			(หน่วย : บาท)	
			2566	
			จำนวนเงินตามสัญญา	
			มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	631,000.00	22,683,053.00	-	1,914,633.87
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10,315,000.00	351,604,174.80	14,006,618.43	478,117.40
รวมมูลค่ายุติธรรม			14,006,618.43	2,392,751.27

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	447,537,636.22	-	447,537,636.22
ตราสารหนี้	-	11,148,016.04	-	11,148,016.04
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	4,994,797.86	-	4,994,797.86
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	5,806,212.93	-	5,806,212.93

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	331,201,412.68	-	331,201,412.68
ตราสารหนี้	-	8,106,632.33	-	8,106,632.33
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	14,006,618.43	-	14,006,618.43
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	2,392,751.27	-	2,392,751.27

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	15,838,846.71	-	-	15,838,846.71

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา		
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่		
สินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)				
หน่วยลงทุน	-	-	447,537,636.22	447,537,636.22
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,994,797.86	4,994,797.86
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	17,367.51	17,367.51
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	12,736,613.15	12,736,613.15
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	2,099,356.49	2,099,356.49
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	5,806,212.93	5,806,212.93
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	23,381,659.79	23,381,659.79
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	704,145.66	704,145.66
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	623,897.54	623,897.54
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,605.12	2,605.12
หนี้สินอื่น	-	-	11,791.45	11,791.45
				(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา		
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	8,919,663.08	-	-	8,919,663.08

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)				
หน่วยลงทุน	-	-	331,201,412.68	331,201,412.68
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	14,006,618.43	14,006,618.43
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	4,386.48	4,386.48
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	7,463.02	7,463.02
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,392,751.27	2,392,751.27
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	665.08	665.08
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	326.66	326.66
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	436,968.17	436,968.17
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	657.98	657.98
หนี้สินอื่น	-	-	10,085.42	10,085.42

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ดังนั้น กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งอาจมีต้นทุนสำหรับการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยง โดยให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

<u>รายการ</u>	2567	2566
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	12,625,187.21	10,047,062.42
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	359,304.14	-

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 35.4480 บาท และ 32.9650 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีไอเบอส์ซีเคียวริตี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 มกราคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	15,856,214.22	3.51
เงินฝากธนาคาร		
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	11,162,936.40	2.47
Rate BBB	4,693,277.82	1.04
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	447,537,636.22	98.86
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	447,537,636.22	98.86
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(811,415.07)	(0.18)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	177,189.90	0.04
Rate A	201,198.20	0.04
FITCH-LONG		
Rate AA+	4,944.41	0.00
Rate AA	(1,011,186.40)	(0.22)
Rate AA-	(183,561.18)	(0.04)
อื่นๆ	(9,888,129.92)	(2.19)
ลูกหนี้	14,835,969.64	3.28
เจ้าหนี้	(24,100,202.02)	(5.33)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(623,897.54)	(0.14)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	452,694,305.45	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีไอทีเบอร์ซีเคียวริตี้

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 มกราคม 2567

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	13,370,913.00	(0.0405)	23 ก.พ. 2567	(183,561.18)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	10,939,822.80	(0.0416)	2 ก.พ. 2567	(188,248.65)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	74,804,744.00	(0.0880)	2 ก.พ. 2567	(398,522.21)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	9,480,780.00	(0.0124)	15 มี.ค. 2567	(56,269.62)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	14,514,998.00	(0.0573)	5 เม.ย. 2567	(259,419.66)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	13,378,950.00	(0.0822)	5 เม.ย. 2567	(372,307.65)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	11,991,700.00	(0.0771)	5 เม.ย. 2567	(349,104.70)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.เกียรตินาคิน	ป้องกันความเสี่ยง	32,285,875.00	0.0684	15 มี.ค. 2567	309,691.00
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.เกียรตินาคิน	ป้องกันความเสี่ยง	11,410,000.00	(0.0240)	15 มี.ค. 2567	(108,492.80)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	11,138,522.00	(0.0017)	2 ก.พ. 2567	(7,850.00)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	12,745,595.76	0.0020	2 ก.พ. 2567	8,982.61
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	75,273,706.00	(0.0117)	2 ก.พ. 2567	(53,050.00)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	13,054,064.00	(0.0020)	2 ก.พ. 2567	(9,200.00)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	93,929,950.00	0.0146	7 มิ.ย. 2567	66,061.80
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	31,101,230.00	0.1934	15 มี.ค. 2567	875,598.36
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	13,246,695.00	(0.0581)	7 มิ.ย. 2567	(262,912.27)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	13,192,432.00	0.0326	2 ก.พ. 2567	147,568.00
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	81,152,544.00	0.6412	23 ก.พ. 2567	2,902,810.85
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	102,973,486.00	(0.3096)	15 มี.ค. 2567	(1,401,740.94)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	38,722,277.50	0.1490	15 มี.ค. 2567	674,600.65
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	101,710,169.50	(0.3084)	5 เม.ย. 2567	(1,396,299.56)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	14,125,041.00	(0.1291)	5 เม.ย. 2567	(584,297.90)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	31,851,162.00	(0.0386)	5 เม.ย. 2567	(174,935.79)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	15,483,951.00	0.0021	7 มิ.ย. 2567	9,484.59

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีไฮเบอร์ซีเคียวริตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	4,060.28	1.0700
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	121.81	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	609.04	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0158
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	4,851.13	1.2784

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (18 กุมภาพันธ์ 2565)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFCYBER-A	+4.83%	+32.74%	+21.50%	+45.79%	N/A	N/A	N/A	-1.42%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+4.87%	+34.87%	+24.84%	+53.65%	N/A	N/A	N/A	+1.64%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+20.92%	+19.13%	+22.84%	+22.54%	N/A	N/A	N/A	+31.50%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+21.71%	+19.72%	+22.98%	+22.86%	N/A	N/A	N/A	+31.95%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (18 กุมภาพันธ์ 2565)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFCYBER-I	+4.83%	+32.74%	+21.50%	+45.79%	N/A	N/A	N/A	+34.44%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+4.87%	+34.87%	+24.84%	+53.65%	N/A	N/A	N/A	+43.63%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+20.92%	+19.11%	+22.79%	+22.50%	N/A	N/A	N/A	+23.08%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+21.71%	+19.72%	+22.98%	+22.86%	N/A	N/A	N/A	+23.50%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้
 ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Allianz Cyber Security-RTUSD	1	1	9	-	-

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

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรี ไซเบอร์ซีเคียวริตี้	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 มกราคม 2567

- นายชาติ โขกทิพย์พัฒนา
- นายสาธิต บัวชู
- นางสาวสาวณี สุขศรีวงศ์
- นายปีติ ประดิพัทธ์พงษ์
- นายกวิฬ เจริญเสาวภาคย์
- นายเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย
- นายจาตุรนต์ สอนไว
- นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
- นายพงศ์ฉัตร อนุรัตน์
- นางสาววรรดา ดันดีสุนทร
- นายวัชรินทร์ คิวังตั้งซ์

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

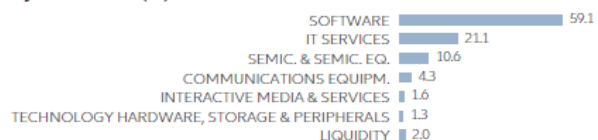
- KFCYBER-A (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 32.87%
- KFCYBER-I (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 32.87%

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/01/2024)

Performance History	Year to Date	1 Month	3 Months	6 Months	1 Year	Since Inception (p.a.)
Bid-Bid (%)	5.04	5.04	34.87	24.84	53.65	1.69
Benchmark (%)	3.19	3.19	22.47	10.96	41.10	8.86

Portfolio Analysis

Industry Allocation (%)



Country/Location Allocation (%)



Top 10 Holdings (Country/Location) ¹	Sector	%
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC - A (US)	SOFTWARE	6.2
PALO ALTO NETWORKS INC (US)	SOFTWARE	5.5
BROADCOM INC (US)	SEMIC. & SEMIC. EQ.	5.5
ZSCALER INC (US)	SOFTWARE	5.5
CLOUDFLARE INC - CLASS A (US)	IT SERVICES	4.6
CYBERARK SOFTWARE LTD/ISRAEL (US)	SOFTWARE	4.0
AKAMAII TECHNOLOGIES INC (US)	IT SERVICES	3.8
SERVICENOW INC (US)	SOFTWARE	3.7
MICROSOFT CORP (US)	SOFTWARE	3.6
OKTA INC (US)	IT SERVICES	3.5
Total		45.9