



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUGF
a global financial group

รายงานประจำปี 2566

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 - 31 ตุลาคม 2566

กองทุนรวม

KFENFIX

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์แอกทีฟตราสารหนี้

Krungsri Enhanced Active Fixed Income Fund

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2566

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสส์แอกทิฟตราสารหนี้

- สารบัญบริหารจัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 5
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 6
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาวะผูกพันของกองทุนรวม 25
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 31
- ผลการดำเนินงาน 32
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 33
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

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

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแชนซ์แอกทีฟตราสารหนี้ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 เท่ากับ 875.57 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.3196 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.51 เพิ่มขึ้นใกล้เคียงกับเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.60

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ไตรมาสที่ 4 ปี 2565 อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุตั้งแต่ 1 ปี ลงมาปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.05 ถึง +0.13 ตามการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายในอัตราร้อยละ +0.25 ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 30 พ.ย. 2565 ในขณะที่อัตราผลตอบแทนอายุมากกว่า 1 ปีลงมาปรับตัวลดลงร้อยละ -0.25 ถึง -0.72 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากอัตราเงินเฟ้อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศที่มีแนวโน้มชะลอลดลง และสภาพคล่องในตลาดจากนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในช่วงเวลาเดียวกันอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯปรับตัวเปลี่ยนแปลงร้อยละ -0.09 ถึง +1.32 โดยเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนอายุตั้งแต่ 1 ปีลงมาเป็นหลัก ตามทิศทางกรขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) เพื่อสกัดเงินเฟ้อ สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 บริษัทฯ คาดว่าธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 1 - 3 ครั้งปีนี้ ส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยนโยบายปรับขึ้นมาอยู่ในช่วง 1.50% - 2.00% ณ สิ้นปี 2566 เพื่อสะท้อนถึงการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยและเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการดำเนินนโยบายการเงินในอนาคต นอกจากนี้คาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยจะยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับทิศทางนโยบายทางการเงินทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศโดยเฉพาะในภาคการท่องเที่ยวและบริการ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 1 ปี 2566 อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุตั้งแต่ 6 ปีลงมาปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.05 ถึง +0.55 ตามการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายในอัตราร้อยละ +0.25 ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 25 มกราคม และ 29 มีนาคม 2566 ในขณะที่อัตราผลตอบแทนอายุมากกว่า 6 ปีปรับตัวลดลงร้อยละ -0.07 ถึง -0.69 ส่งผลให้เส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวแบนราบลง โดยได้รับแรงสนับสนุนจากอัตราเงินเฟ้อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศที่มีแนวโน้มชะลอลดลง และสภาพคล่องในตลาดจากนักลงทุนในประเทศเป็นหลัก ในช่วงเวลาเดียวกันอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯอายุน้อยกว่า 1 ปีปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.12 ถึง +0.53 ตามการปรับตัวเพิ่มขึ้นของ Fed Fund Rate ในขณะที่อัตราผลตอบแทนอายุมากกว่า 1 ปีปรับตัวลดลงร้อยละ -0.03 ถึง -0.44

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ คาดว่าธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการดำเนินนโยบายการเงินในอนาคต ทำให้คาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบายสำหรับสิ้นปี 2566 อยู่ในช่วง 2.00% - 2.25% นอกจากนี้คาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยจะยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับทิศทางนโยบายทางการเงินทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ สถานการณ์ในภาคธนาคารในสหรัฐฯและยุโรป การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศโดยเฉพาะในภาคการท่องเที่ยวและบริการ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 2 ปี 2566 อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.12 ถึง +0.38 ในลักษณะที่ส่งผลให้เส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวแบนราบลง โดยเป็นการเคลื่อนไหวตามการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายในอัตราร้อยละ +0.25 ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 นอกจากนี้อัตราผลตอบแทนยังได้รับแรงกดดันจากมุมมองของกนง.ต่อเศรษฐกิจไทยที่เป็นบวก และความเสี่ยงทางด้านสูงของอัตราเงินเฟ้อจากเศรษฐกิจที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่องและการส่งผ่านต้นทุน เช่นเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.21 ถึง +0.87 ในลักษณะที่ทำให้เส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวแบนราบลง ตามการปรับตัวเพิ่มขึ้นของ Fed Fund Rate และมุมมองของคณะกรรมการของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ส่วนใหญ่ที่ยังเห็นควรให้มีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอีกอย่างน้อย 2 ครั้งในปีนี้ จากเงินเฟ้อที่ยังอยู่ในระดับสูงกว่าเป้าหมายและตลาดแรงงานที่แข็งแกร่ง

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ปี 2566 บลจ. คาดว่าธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการดำเนินนโยบายการเงินในอนาคต ทำให้คาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบายสำหรับสิ้นปี 2566 อยู่ในช่วง 2.25% - 2.50% นอกจากนี้คาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยจะยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับทิศทางนโยบายทางการเงินทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตาม ได้แก่ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ สถานการณ์ในภาคธนาคารในสหรัฐฯ และยุโรป การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศโดยเฉพาะในภาคการท่องเที่ยวและบริการ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 3 ปี 2566 อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลไทยตั้งแต่ 1 ปีลงมาปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.42 ถึง +0.46 และอัตราผลตอบแทนอายุมากกว่า 1 ปีปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.39 ถึง +0.66 โดยที่อัตราผลตอบแทนในช่วงอายุ 5-20 ปี ปรับตัวขึ้นมากที่สุด โดยเป็นการเคลื่อนไหวตามการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายในอัตราร้อยละ +0.25 รวม 2 ครั้งในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566 และ 27 กันยายน 2566 นอกจากนี้อัตราผลตอบแทนยังได้รับแรงกดดันจากความกังวลเกี่ยวกับอุปทานของพันธบัตรรัฐบาลในปีงบประมาณ 2567 ที่สูงขึ้น รวมไปถึงการปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.05 ถึง +0.84 หลังจากที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.25% สู่ระดับ 5.25 - 5.50% ในการประชุมวันที่ 25 - 26 กรกฎาคม 2566 และต่อมาในการประชุมวันที่ 19 - 20 กันยายน 2566 Fed ส่งสัญญาณปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอีก 0.25% สู่กรอบ 5.50% - 5.75% ภายในปีนี้ จากมุมมองต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจที่เป็นบวกกว่าที่คาดและเงินเฟ้อที่ยังอยู่ในระดับสูงกว่าเป้าหมาย

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 4 ปี 2566 บริษัทฯ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะทรงตัวที่ระดับ 2.50% จนถึงสิ้นปี 2566 จากการที่ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ระบุในรายงานการประชุมครั้งล่าสุดว่าอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบันอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจอย่างมีเสถียรภาพในระยะยาว อย่างไรก็ตามอัตราผลตอบแทนอาจเผชิญความผันผวนจากความกังวลทางด้านอุปทาน และเงินเฟ้อที่อาจได้รับแรงส่งเพิ่มเติมจากนโยบายภาครัฐ รวมไปถึงการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตาม ได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ คงมุมมองต่อตลาดตราสารหนี้ที่ระดับ “เป็นกลาง, Neutral” ทั้งนี้ภายหลังจากที่การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของทั้งสหรัฐฯ และของไทยมาอย่างต่อเนื่องในช่วงระยะเวลากว่า 1 ปีที่ผ่านมา โดยแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยนโยบายของสหรัฐฯ ในช่วงที่เหลือของปี 2566 เริ่มมีความเป็นไปได้มากขึ้นที่ Fed อาจไม่มีความจำเป็นที่จะต้องปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายสู่ระดับ 5.50 - 5.75% อีกต่อไป อีกทั้งในปีถัดไปมีแนวโน้มที่ Fed จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงประมาณ 0.50% หากแต่อัตราดอกเบี้ยนโยบายจะยังคงระดับอัตราดอกเบี้ยสูงอยู่ในปีหน้า ในขณะที่อัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ระดับปัจจุบัน 2.50% คาดว่าได้จับวัฏจักรอัตราดอกเบี้ยขาขึ้นในรอบนี้แล้ว ทั้งนี้ อาจมีเพียงความไม่แน่นอนจากผลกระทบด้านนโยบายภาครัฐในอนาคตที่อาจส่งผลกระทบต่อแนวโน้มเงินเฟ้อให้มีความเสี่ยงด้านสูงเหลืออยู่บ้าง ดังนั้นคาดว่าตลาดตราสารหนี้จะยังคงมีความผันผวนอยู่บ้างต่อไปอีกระยะหนึ่ง สำหรับกลยุทธ์การลงทุนในลำดับถัดไป บริษัทฯ จะทยอยปรับเพิ่มอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนแบบระมัดระวังอย่างค่อยเป็นค่อยไป เมื่ออัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางถึงระยะยาวปรับเพิ่มสูงขึ้น สำหรับตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนไทยยังคงมีอัตราผลตอบแทนที่น่าสนใจ ทำให้กองทุนที่มีการลงทุนในหุ้นกู้เอกชนสามารถช่วยลดความผันผวนของตลาดลงได้บ้าง

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกเว้นผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกเว้นผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์แอนด์ทีพีตราสารหนี้

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์แอนด์ทีพีตราสารหนี้ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์แอนด์ทีพีตราสารหนี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อำนุญชรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

นางสาวกมลเมตตา กฤตยาเกียรติ

(นางสาวกมลเมตตา กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2566

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	870,020,683.02	1,102,521,675.21
เงินฝากธนาคาร	362,175.53	7,627,982.91
ลูกหนี้		
จากคอกเบี้ย	6,328,201.43	7,288,805.32
จากการขายหน่วยลงทุน	191,000.00	93,267.05
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	14,720.33	14,720.33
รวมสินทรัพย์	<u>876,916,780.31</u>	<u>1,117,546,450.82</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน	-	10,600,035.30
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	10,022.37	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	380,483.13	448,405.37
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	949,230.25	1,093,320.85
หนี้สินอื่น	8,711.39	10,833.89
รวมหนี้สิน	<u>1,348,447.14</u>	<u>12,152,595.41</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>875,568,333.17</u>	<u>1,105,393,855.41</u>
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	848,448,622.68	1,087,369,648.90
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	24,743,965.72	33,771,301.51
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	2,375,744.77	(15,747,095.00)
สินทรัพย์สุทธิ	<u>875,568,333.17</u>	<u>1,105,393,855.41</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	10.3196	10.1657
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	84,844,862.2677	108,736,964.8905

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแชนซ์แอกทีฟตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ท.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	7,850.92	7,850.92	-
บมจ.ท.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	144,403.49	144,403.49	0.02
รวมเงินฝากออมทรัพย์					152,254.41	0.02
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24125A		25 ม.ค. 2567	20,000,000.00	19,893,911.00	2.29
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24017A		17 ต.ค. 2567	25,000,000.00	24,447,519.50	2.81
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF24311B	2.4328	11 มี.ค. 2567	10,000,000.00	10,002,515.00	1.15
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF24015A	2.5429	15 ต.ค. 2567	18,000,000.00	18,004,797.00	2.07
กระทรวงการคลัง	ESGLB376A	3.3900	17 มิ.ย. 2580	15,800,000.00	15,620,197.90	1.80
กระทรวงการคลัง	LB25DA	3.8500	12 ธ.ค. 2568	33,000,000.00	33,881,205.27	3.89
กระทรวงการคลัง	LB266A	2.3500	17 มิ.ย. 2569	7,300,000.00	7,253,623.47	0.83
กระทรวงการคลัง	LB276A	1.0000	17 มิ.ย. 2570	50,400,000.00	47,383,176.96	5.45
กระทรวงการคลัง	LB286A	2.6500	17 มิ.ย. 2571	45,000,000.00	44,629,368.75	5.13
กระทรวงการคลัง	LB293A	2.4000	17 มี.ค. 2572	9,700,000.00	9,476,931.72	1.09
กระทรวงการคลัง	LB29DA	1.6000	17 ธ.ค. 2572	49,800,000.00	46,029,128.56	5.29
กระทรวงการคลัง	LB326A	3.7750	25 มิ.ย. 2575	10,000,000.00	10,430,566.40	1.20
กระทรวงการคลัง	LB336A	3.3500	17 มิ.ย. 2576	22,800,000.00	23,045,814.55	2.65
กระทรวงการคลัง	LB436A	3.4500	17 มิ.ย. 2586	24,200,000.00	23,557,262.52	2.71
รวมพันธบัตร					333,656,018.60	38.35
หุ้นกู้						
บมจ.ออีคอน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	AEON24NA	2.5700	15 พ.ย. 2567	32,000,000.00	31,791,048.96	3.65
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	AP248A	2.6200	19 ส.ค. 2567	10,000,000.00	9,980,760.50	1.15
บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	ASK24NA	3.3500	18 พ.ย. 2567	2,100,000.00	2,103,047.04	0.24
บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	ASK253B	3.1400	3 มี.ค. 2568	4,000,000.00	3,994,892.52	0.46
บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	ASK259A		19 ก.ย. 2568	13,000,000.00	12,218,561.03	1.40
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM286A	4.3000	21 มิ.ย. 2571	30,000,000.00	29,623,819.20	3.40
บมจ.บ้านปู	BANPU295A	4.0000	22 พ.ค. 2572	3,000,000.00	3,009,628.56	0.35
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM249A	3.1000	7 ก.ย. 2567	5,000,000.00	5,004,009.75	0.58
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM254A	3.0100	5 เม.ย. 2568	40,000,000.00	39,964,621.20	4.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์แอกทีฟตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บมจ. ซีพี ออลล์	CPALL311A	4.4000	18 ม.ค. 2574	40,000,000.00	41,328,705.60	4.75
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXT253A	3.0400	13 มี.ค. 2568	8,000,000.00	8,002,179.28	0.92
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF261A	2.9900	22 ม.ค. 2569	8,700,000.00	8,597,248.82	0.99
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT263A	3.1200	14 มี.ค. 2569	6,000,000.00	5,910,022.74	0.68
บมจ.แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	GOLD252A	2.2800	24 ก.พ. 2568	33,100,000.00	32,560,184.68	3.74
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC29NA	2.8600	8 พ.ย. 2572	24,000,000.00	23,024,754.96	2.65
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC31NA	3.1500	8 พ.ย. 2574	20,000,000.00	18,752,388.20	2.16
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF258A	3.1000	19 ส.ค. 2568	30,000,000.00	29,933,768.40	3.44
Hattha Bank Plc.	HTB25OA	4.7000	12 ต.ค. 2568	5,000,000.00	4,969,001.70	0.57
Hattha Bank Plc.	HTB261A	4.7000	24 ม.ค. 2569	8,000,000.00	7,861,828.96	0.90
บมจ.เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสเชิส	JMT254A	3.9500	5 เม.ย. 2568	15,000,000.00	14,882,900.85	1.71
บมจ.แลนค์ แอนด์ เฮาส์	LH264A	3.5100	9 เม.ย. 2569	18,000,000.00	18,008,184.96	2.07
บจ.เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม	LOTUSS264A	3.2000	20 เม.ย. 2569	13,000,000.00	12,805,140.14	1.47
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT293B	4.4200	29 มี.ค. 2572	20,000,000.00	20,302,521.60	2.33
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC251B	3.7000	31 ม.ค. 2568	30,000,000.00	29,870,346.90	3.43
บมจ.พีทีจี เอ็นเนอยี	PTG263A	4.0000	17 มี.ค. 2569	5,000,000.00	4,921,964.20	0.57
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	QH24NA	3.0600	22 พ.ย. 2567	13,000,000.00	12,985,046.88	1.49
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD254A	3.8500	5 เม.ย. 2568	20,000,000.00	19,945,185.20	2.29
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD261A	4.1000	18 ม.ค. 2569	3,000,000.00	2,979,666.39	0.34
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	THANI247A	3.5000	5 ก.ค. 2567	30,000,000.00	30,074,592.90	3.46
บมจ.เงินดีคัส	TIDLOR259A	3.1400	13 ก.ย. 2568	36,000,000.00	35,830,130.04	4.12
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE257A	3.3500	25 ก.ค. 2568	15,000,000.00	14,976,257.85	1.72
รวมหุ้นกู้					536,212,410.01	61.63
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 893,779,582.32 บาท)					870,020,683.02	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนด์แอนด์ทีพีตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ช.ทิสโก้		0.3000	เมื่อทวงถาม	102,689.44	102,689.44	0.01
บมจ.ช.ยูโอบี		0.3500	เมื่อทวงถาม	55,037,208.73	55,037,208.73	4.99
รวมเงินฝากออมทรัพย์					55,139,898.17	5.00
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB23O05	1.9000	5 ต.ค. 2566	33,000,000.00	33,000,000.00	2.99
รวมเงินฝากประจำ					33,000,000.00	2.99
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT235A	0.5100	24 พ.ค. 2566	2,000,000.00	1,990,397.98	0.18
ธนาคารแห่งประเทศไทย	BOT245A	1.6300	17 พ.ค. 2567	15,000,000.00	14,954,141.85	1.36
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22D08A		8 ธ.ค. 2565	1,100,000.00	1,099,277.58	0.10
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22N03A		3 พ.ย. 2565	300,000.00	299,986.85	0.03
กระทรวงการคลัง	ILB283A	1.2500	12 มี.ค. 2571	40,000,000.00	43,700,306.00	3.96
กระทรวงการคลัง	LB246A	0.7500	17 มี.ย. 2567	51,400,000.00	50,619,466.33	4.59
กระทรวงการคลัง	LB249A	0.7500	17 ก.ย. 2567	110,000,000.00	107,905,506.50	9.79
กระทรวงการคลัง	LB25DA	3.8500	12 ธ.ค. 2568	58,000,000.00	61,092,303.64	5.54
กระทรวงการคลัง	LB276A	1.0000	17 มี.ย. 2570	65,000,000.00	60,331,213.80	5.47
กระทรวงการคลัง	LB29DA	1.6000	17 ธ.ค. 2572	69,800,000.00	63,781,444.05	5.79
กระทรวงการคลัง	LB31DA	2.0000	17 ธ.ค. 2574	10,000,000.00	9,131,032.00	0.83
กระทรวงการคลัง	LB326A	3.7750	25 มี.ย. 2575	10,000,000.00	10,464,768.10	0.95
รวมพันธบัตร					425,369,844.68	38.58
หุ้นกู้						
บมจ.อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	AEON22NA	2.2700	15 พ.ย. 2565	12,000,000.00	12,003,930.24	1.09
บมจ.อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)	AEON24NA	2.5700	15 พ.ย. 2567	32,000,000.00	31,861,541.12	2.89
บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)	AP235A	3.1700	17 พ.ค. 2566	8,000,000.00	8,060,040.80	0.73
บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)	AP248A	2.6200	19 ส.ค. 2567	10,000,000.00	9,971,387.50	0.90

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแซนด์แอกทีฟตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM247A	2.9000	18 ก.ค. 2567	14,000,000.00	14,043,044.82	1.27
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM286A	4.3000	21 มี.ย. 2571	30,000,000.00	29,534,396.40	2.68
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM297A	3.6000	18 ก.ค. 2572	54,500,000.00	51,809,517.03	4.70
บมจ.บ้านปู	BANPU295A	4.0000	22 พ.ค. 2572	3,000,000.00	3,017,743.29	0.27
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM249A	3.1000	7 ก.ย. 2567	5,000,000.00	5,021,552.55	0.46
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM254A	3.0100	5 เม.ย. 2568	40,000,000.00	40,000,574.00	3.63
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL311A	4.4000	18 ม.ค. 2574	40,000,000.00	39,865,614.80	3.62
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF261A	2.9900	22 ม.ค. 2569	8,700,000.00	8,610,063.49	0.78
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN235A	2.7800	2 พ.ค. 2566	1,700,000.00	1,709,407.68	0.16
บมจ.อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุป	EPG231A	2.2000	31 ม.ค. 2566	60,000,000.00	60,017,491.20	5.44
บมจ.แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	GOLD22NA	2.4700	8 พ.ย. 2565	7,000,000.00	7,000,870.66	0.63
บมจ.แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์	GOLD252A	2.2800	24 ก.พ. 2568	33,100,000.00	32,162,553.72	2.92
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC29NA	2.8600	8 พ.ย. 2572	49,000,000.00	46,316,251.38	4.20
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC31NA	3.1500	8 พ.ย. 2574	20,000,000.00	18,810,286.40	1.71
บจก.ฮอนด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	HLTC233A	1.1700	20 มี.ค. 2566	17,000,000.00	16,976,116.36	1.54
Hattha Bank Plc.	HTB250A	4.7000	12 ต.ค. 2568	5,000,000.00	5,013,475.15	0.45
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT293B	4.1700	29 มี.ค. 2572	20,000,000.00	18,310,823.00	1.66
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC232A	3.4000	14 ก.พ. 2566	35,000,000.00	35,084,419.65	3.18
บมจ.พุกงา โฮลดิ้ง	PSH22NA	2.3000	14 พ.ย. 2565	5,500,000.00	5,501,438.80	0.50
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	QH22NA	2.3000	27 พ.ย. 2565	22,000,000.00	22,013,227.28	2.00
บมจ.ราชธานีลีสซิ่ง	THANI247A	3.5000	5 ก.ค. 2567	30,000,000.00	30,489,732.00	2.77
บมจ.เงินดีคล้อ	TIDLOR259A	3.1400	13 ก.ย. 2568	36,000,000.00	35,806,433.04	3.25
รวมหุ้นกู้					589,011,932.36	53.42
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,136,604,895.12 บาท)					1,102,521,675.21	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอลทีพีตราสารหนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		25,614,284.15	25,835,139.67
รวมรายได้		<u>25,614,284.15</u>	<u>25,835,139.67</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	3,342,247.50	3,957,862.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		261,809.38	310,032.60
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	696,301.63	824,554.70
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>4,360,358.51</u>	<u>5,152,449.80</u>
รายได้สุทธิ		<u>21,253,925.64</u>	<u>20,682,689.87</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(9,445,726.26)	(13,223,921.64)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		10,324,320.61	(19,376,600.43)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>878,594.35</u>	<u>(32,600,522.07)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		22,132,519.99	(11,917,832.20)
หัก ภาษีเงินได้	3.3	(4,009,680.22)	(3,955,705.58)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>18,122,839.77</u>	<u>(15,873,537.78)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

	2566	2565
		(หน่วย : บาท)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	18,122,839.77	(15,873,537.78)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	1,433,108,814.65	1,056,301,015.50
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	(1,681,057,176.66)	(1,395,041,675.41)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(229,825,522.24)	(354,614,197.69)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	1,105,393,855.41	1,460,008,053.10
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	875,568,333.17	1,105,393,855.41
		หน่วย
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	108,736,964.8905	141,711,723.2540
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	138,359,163.8914	102,898,603.0376
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(162,251,266.5142)	(135,873,361.4011)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	84,844,862.2677	108,736,964.8905

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสส์แอกทีฟตราสารหนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสส์แอกทีฟตราสารหนี้ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2562 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ (Fixed Income Fund) เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนเน้นลงทุนในประเทศและ/หรือต่างประเทศ ในตราสารหนี้ และ/หรือ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ที่ออก รับรอง รับอ่าวัด หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชน ซึ่งมีอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment Grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

สำหรับการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยจะทำสัญญาสวอป และ/หรือฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอื่นใด เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign Exchange Rate Risk) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของจำนวนเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสภาวะการณ์ของตลาด ภาวะเบี่ยง หรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ส่วนที่เหลือ กองทุนอาจมีการทำธุรกรรมประเภทการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) หรือธุรกรรมประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) โดยหลักทรัพย์ที่ให้อืมเป็นตราสารหนี้ รวมถึงลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกเบี้ยโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดให้ลงทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured Note) โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

กองทุนอาจจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางจะไม่สามารถลงทุนย้อนกลับในกองทุนต้นทาง (Circle investment) และกองทุนปลายทางจะไม่สามารถลงทุนต่อในกองทุนอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกันอีก (Cascade investment)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

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

เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินและบัตรเงินฝากที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ประเภทมีดอกเบี้ยแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับ และประเภทมีส่วนลดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่อง
รองรับ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสาร
หนี้ไทยของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามราคาที่เป็นตัว
แทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรม โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยสมาคมบริษัท
จัดการลงทุน และตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสาร
หนี้ที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น
ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของ
ตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.3 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (ก) ในอัตราร้อยละ 15
ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.4 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วย
ของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.5 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดง
ไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไป
จากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	2,423,311,400.86	1,753,082,239.77
ขายเงินลงทุน	2,654,854,103.16	2,062,151,338.57

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการรายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,342,247.50	3,957,862.50	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	696,301.63	824,554.70	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	69,014,473.57	41,000,000.00	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	-	19,986,330.80	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด
Hattha Bank Plc.			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	8,000,000.00	5,000,000.00	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดยบริษัทค้าหลักทรัพย์/ราคาตลาด

(หน่วย : บาท)

	2566	2565	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	-	36,000,000.00	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	249,080.15	301,869.44
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	51,891.70	62,889.49
Hattha Bank Plc.		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ (มูลค่ายุติธรรม)	12,830,830.66	5,013,475.15
ดอกเบี้ยค้างรับ	115,890.38	12,876.70
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ (มูลค่ายุติธรรม)	35,830,130.04	35,806,433.04
ดอกเบี้ยค้างรับ	151,752.24	151,752.24

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 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 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566				
ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม	
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	870,020,683.02	-	870,020,683.02

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565				
ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม	
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	1,102,521,675.21	-	1,102,521,675.21

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐบาลและตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอยู่ในกลุ่มนำลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	514,429.94	-	-	514,429.94
พันธบัตร	28,007,312.00	261,307,276.10	44,341,430.50	333,656,018.60
หุ้นกู้	-	523,993,848.98	12,218,561.03	536,212,410.01
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,328,201.43	6,328,201.43
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	191,000.00	191,000.00
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	-	-	14,720.33	14,720.33
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	10,022.37	10,022.37
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	380,483.13	380,483.13
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	949,230.25	949,230.25
หนี้สินอื่น	-	-	8,711.39	8,711.39

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	62,767,881.08	-	-	62,767,881.08
เงินฝากประจำ	-	33,000,000.00	-	33,000,000.00
พันธบัตร	43,700,306.00	380,270,274.25	1,399,264.43	425,369,844.68
หุ้นกู้	-	589,011,932.36	-	589,011,932.36
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	7,288,805.32	7,288,805.32
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	93,267.05	93,267.05
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	-	-	14,720.33	14,720.33
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	10,600,035.30	10,600,035.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	448,405.37	448,405.37
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,093,320.85	1,093,320.85
หนี้สินอื่น	-	-	10,833.89	10,833.89

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้น จึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงิน โดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2566

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแฮนซ์แอกทีฟตราสารหนี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2566

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	876,711,059.98	100.11
พันธบัตรรัฐบาลและตั๋วเงินคลัง		
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี	41,693,495.40	4.76
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	222,071,508.86	25.36
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	72,401,545.08	8.27
หุ้นกู้		
TRIS		
Rate AA+	42,415,507.06	4.84
Rate A+	137,588,034.99	15.71
Rate A	105,035,696.49	12.00
Rate A-	118,487,703.07	13.53
Rate BBB+	85,924,057.43	9.81
FITCH_TH-LONG		
Rate A	18,368,990.61	2.10
Rate A-	32,174,084.69	3.67
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	7,946.49	0.00
FITCH-LONG		
Rate BBB	366,128.77	0.04
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	176,361.04	0.02
อื่นๆ	(1,142,726.81)	(0.11)
ลูกหนี้	205,720.33	0.02
เจ้าหนี้	(967,964.01)	(0.09)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(380,483.13)	(0.04)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	875,568,333.17	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้

รายงานสรุปเงินลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	336,166,549.34	38.39
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	12,946,721.04	1.48
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	527,047,353.30	60.20
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15.00 %

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอกทิฟตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ตุลาคม 2566

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สลับหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
หลักทรัพย์ในประเทศ						
1 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	12 ธันวาคม 2568		33,000,000.00	34,375,481.91
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2569		7,300,000.00	7,318,013.49
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2570		50,400,000.00	47,572,349.33
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2571		45,000,000.00	45,076,964.85
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มีนาคม 2572		9,700,000.00	9,505,633.05
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 ธันวาคม 2572		49,800,000.00	46,328,201.46
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	25 มิถุนายน 2575		10,000,000.00	10,563,984.20
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2576		22,800,000.00	23,332,501.07
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2580		15,800,000.00	15,821,238.84
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	17 มิถุนายน 2586		24,200,000.00	23,870,636.06
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	25 มกราคม 2567		20,000,000.00	19,893,911.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	11 มีนาคม 2567		10,000,000.00	10,036,507.40
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	15 ตุลาคม 2567		18,000,000.00	18,023,607.18
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	17 ตุลาคม 2567		25,000,000.00	24,447,519.50

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ตุลาคม 2566

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
2 หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ซี		8 พฤศจิกายน 2572	AA+	24,000,000.00	23,357,612.02
	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ซี		8 พฤศจิกายน 2574	AA+	20,000,000.00	19,057,895.04
	บจ.เอก-ชัย คีส์ทรีบิวชั่น ซิสเทม		20 เมษายน 2569	A+	13,000,000.00	12,818,816.79
	บมจ. ซีพี ออลล์		18 มกราคม 2574	A+	40,000,000.00	41,839,828.80
	บมจ.เจริญ โภภภัณฑ์อาหาร		22 มกราคม 2569	A+	8,700,000.00	8,669,942.71
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		13 มีนาคม 2568	A+	8,000,000.00	8,034,828.08
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		25 กรกฎาคม 2568	A+	15,000,000.00	14,985,894.90
	บมจ.บ้านปู		22 พฤษภาคม 2572	A+	3,000,000.00	3,063,217.59
	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์		9 เมษายน 2569	A+	18,000,000.00	18,053,189.82
	ทรัสต์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		14 มีนาคม 2569	A	6,000,000.00	5,934,640.80
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		19 สิงหาคม 2568	A	30,000,000.00	30,122,316.30
	บมจ.เงินดีดลื้อ		13 กันยายน 2568	A	36,000,000.00	35,981,882.28
	บมจ.แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์		24 กุมภาพันธ์ 2568	A	33,100,000.00	32,702,850.31
	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		29 มีนาคม 2572	A	20,000,000.00	20,382,444.80
	บมจ.เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง		18 พฤศจิกายน 2567	A	2,100,000.00	2,135,234.58
	บมจ.เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง		3 มีนาคม 2568	A	4,000,000.00	4,015,195.00
	บมจ.เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง		19 กันยายน 2568	A	13,000,000.00	12,218,561.03

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอนด์แอกทีฟตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ตุลาคม 2566

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
	บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)		19 สิงหาคม 2567	A	10,000,000.00	10,033,878.30
	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		22 พฤศจิกายน 2567	A-	13,000,000.00	13,160,514.77
	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		7 กันยายน 2567	A-	5,000,000.00	5,027,365.90
	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		5 เมษายน 2568	A-	40,000,000.00	40,053,684.40
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		21 มิถุนายน 2571	A-	30,000,000.00	30,093,873.90
	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง		5 กรกฎาคม 2567	A-	30,000,000.00	30,152,264.10
	บมจ.อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)		15 พฤศจิกายน 2567	A-	32,000,000.00	32,174,084.69
	Hattha Bank Plc.		12 ตุลาคม 2568	BBB+	5,000,000.00	4,981,878.40
	Hattha Bank Plc.		24 มกราคม 2569	BBB+	8,000,000.00	7,964,842.64
	บมจ.เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสเช็ส		5 เมษายน 2568	BBB+	15,000,000.00	14,891,017.35
	บมจ.พีทีจี เอ็นเนอจี		17 มีนาคม 2569	BBB+	5,000,000.00	4,946,621.75
	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล		31 มกราคม 2568	BBB+	30,000,000.00	30,153,168.90
	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	บจ.ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 2014	5 เมษายน 2568	BBB+	20,000,000.00	20,002,144.20
	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	บจ.ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 2014	18 มกราคม 2569	BBB+	3,000,000.00	2,984,384.19
3 เงินฝากออมทรัพย์	บมจ.ธ.ยูโอบี	บมจ.ธ.ยูโอบี	เมื่อทวงถาม	AAA	144,403.49	176,361.04
	บมจ.ธ.ทิสโก้	บมจ.ธ.ทิสโก้	เมื่อทวงถาม	A	7,850.92	7,946.49

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี 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)

กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสแซนด์แอนด์ทีพีตราสารหนี้

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	3,342.25	0.3210
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	261.81	0.0251
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	696.30	0.0669
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0058
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	4,360.36	0.4188

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสส์แอนด์ทีพีตราสารหนี้

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (27 พฤศจิกายน 2562)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFENFIX	-0.35%	-0.66%	-0.67%	+1.51%	+0.56%	N/A	N/A	+0.80%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-0.70%	-0.90%	-0.97%	+1.60%	-0.09%	N/A	N/A	+0.56%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+1.01%	+1.24%	+1.01%	+1.08%	+1.41%	N/A	N/A	+1.72%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+0.78%	+0.94%	+0.77%	+0.90%	+1.17%	N/A	N/A	+1.45%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 70.00%
2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 30.00%

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตราฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

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

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสแซนด์แอกทีฟตราสารหนี้	1. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) 2. HATTHA BANK PLC.

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

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีเอ็นแอสแซนด์แอกทีฟตราสารหนี้ ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. ธนาคารเจทีเอ็มบี แคนาดา	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชั่น	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. ธนาคาร โซซิเอเต้ เจเนราล	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. ธนาคารคอยซ์แบงก์ เอจี, สาขาประเทศไทย	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์ สาขากรุงเทพฯ	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด มหาชน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. ธนาคารออมสิน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

- | | |
|---------------------|------------------|
| 1. นางสาวพรทิพา | หนึ่งน้ำใจ |
| 2. นายธีรภาพ | จิรศกยกุล |
| 3. นางสาวรัมภารัจน์ | ยูธานหัส |
| 4. นายเอกพจน์ | ภูวิบูลย์พาณิชย์ |
| 5. นางสาวณัฐยา | เตรียมวิทยา |

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

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 112.51%