



krungsri

Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of  MUGF  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 – 31 กรกฎาคม 2567

กองทุนรวม

KFGBRAND

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้

Krungsri Global Brands Equity Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ: KFGBRAND-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้-ปันผล (ชื่อย่อ: KFGBRAND-D)

3. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ: KFGBRAND-I)

4. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้-ผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล (ชื่อย่อ: KFGBRAND-ID)

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

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

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด**

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

## รายงานประจำปี 2567

### กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 33
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 36
- ผลการดำเนินงาน 37
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 41
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 42
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
  - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอจัดส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์ดีควิตี้ (KFGBRAND) ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์ดีควิตี้ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFGBRAND-A จำนวน 4,087.89 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 13.7446 บาท
- KFGBRAND-D จำนวน 3,116.66 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 9.1284 บาท
- KFGBRAND-I จำนวน 55.99 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 12.7093 บาท
- KFGBRAND-ID จำนวน 2,030.46 บาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 11.3363 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFGBRAND-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.71 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.27
- KFGBRAND-D เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.71 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.27
- KFGBRAND-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.71 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.27
- KFGBRAND-ID เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.73 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.27

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา Morgan Stanley Investment Fund - Global Brands Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 9.74% ผลการดำเนินงานของกองทุน Underperform ดัชนีอ้างอิงจากการ Overweight กลุ่ม Consumer Staple ในขณะที่มีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับ Semiconductor ต่ำกว่าโดยเปรียบเทียบกับตลาด ซึ่งหุ้นในกลุ่ม Semiconductor ปรับตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่งจากการเติบโตอย่างมากของเทคโนโลยี AI อย่างไรก็ตาม หุ้นในพอร์ตการลงทุนยังมีการเติบโตของรายได้และกำไรอย่างแข็งแกร่ง ในขณะที่สามารถรักษาอัตรากำไรให้อยู่ในระดับสูงได้

ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2567 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในหมวด Information Technology 24.88% หมวดการเงิน (Financials) 20.10% หมวดสินค้าจำเป็น (Consumer Staples) 18.90% และ หมวด Healthcare 18.06% เป็นต้น

### แนวโน้มการลงทุน

ผู้จัดการกองทุนหลักเลือกลงทุนในหุ้นที่มีความสามารถในการแข่งขัน มี Brand ที่แข็งแกร่ง และมี Barrier to Entry โดยผู้จัดการกองทุนหลักมีมุมมองเป็นบวกต่อหุ้นในพอร์ตการลงทุน ณ ปัจจุบัน จากการที่บริษัทในพอร์ตการลงทุนมีระดับ Recurring Revenues ในสัดส่วนที่สูง มีความสามารถในการตั้งราคาสินค้า และสามารถรักษาระดับอัตรากำไรได้ ซึ่งทำให้ผลกำไรของบริษัทในกลุ่มที่ลงทุนโดยเปรียบเทียบแข็งแกร่งกว่าบริษัทอื่นในตลาด

บริษัทฯ ยังคงมีมุมมองเป็นบวกต่อการลงทุนในกองทุนหลัก เนื่องจากมีธุรกิจที่แข็งแกร่งในพอร์ตการลงทุน รวมทั้งธุรกิจของบริษัทที่ลงทุนมีความสามารถในการเติบโตทั้งในส่วนรายได้และกำไรอย่างยอดเยี่ยม

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



## รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นลงทุน  
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้ (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

9 สิงหาคม 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์ *or*

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
140 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330  
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498

sc.com/th

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

sc.com/th

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิควิตี้

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตี้

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตี้ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 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

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(ดร.กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 19 กันยายน พ.ศ. 2567



กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		7,125,054,866.63	6,249,842,796.86
เงินฝากธนาคาร		12,190,744.08	6,378,131.05
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	132,485,447.57	30,036,770.84
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		138,594.20	137,019.17
จากการขายหน่วยลงทุน		19,239,419.77	5,972,393.72
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>7,289,109,072.25</b>	<b>6,292,367,111.64</b>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	-	28,977,154.41
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		22,005,302.85	14,015,033.19
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		592,325.23	323,166.08
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		5,820,138.12	4,753,920.04
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		20,789.14	20,552.87
หนี้สินอื่น		134,218.66	123,642.33
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>28,572,774.00</b>	<b>48,213,468.92</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>7,260,536,298.25</b>	<b>6,244,153,642.72</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		6,432,463,299.01	5,334,493,506.24
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		731,158,849.61	889,483,874.89
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		96,914,149.63	20,176,261.59
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>7,260,536,298.25</b>	<b>6,244,153,642.72</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อีควิตี้**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**  
**การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน**

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
<b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>						
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	129,206.48	129,206.48	-
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	117,549,054.31	117,549,054.31	1.65
<b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>					<b>117,678,260.79</b>	<b>1.65</b>
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>						
<b>หน่วยลงทุน</b>						
กองทุน Morgan Stanley Investment Funds - Global						
Brands Fund (Class Z)						
จำนวน 1,766,517.0630 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 111.2700 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 196,560,353.60 เหรียญสหรัฐฯ	MORGBRZ		ไม่มีกำหนดอายุ	5,713,550,699.53	7,007,376,605.84	98.35
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>					<b>7,007,376,605.84</b>	<b>98.35</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,831,228,960.32 บาท)</b>					<b>7,125,054,866.63</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อัครวิดี  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566  
 การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
<b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>						
<b>เงินฝากออมทรัพย์</b>						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.5000	เมื่อทวงถาม	128,578.41	128,578.41	-
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.8000	เมื่อทวงถาม	198,782,243.38	198,782,243.38	3.18
<b>รวมเงินฝากออมทรัพย์</b>					<b>198,910,821.79</b>	<b>3.18</b>
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>						
<b>หน่วยลงทุน</b>						
กองทุน Morgan Stanley Investment Funds - Global						
Brands Fund (Class Z)						
จำนวน 1,736,038.0390 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 101.7600 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 176,659,230.85 เหรียญสหรัฐฯ	MORGBRZ		ไม่มีกำหนดอายุ	5,329,637,672.69	6,050,931,975.07	96.82
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>					<b>6,050,931,975.07</b>	<b>96.82</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,528,548,494.48 บาท)</b>					<b>6,249,842,796.86</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
<b>รายได้</b>			
รายได้ดอกเบี้ย		2,085,899.87	880,038.88
<b>รวมรายได้</b>		<b>2,085,899.87</b>	<b>880,038.88</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	45,891,007.82	40,883,859.78
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,118,046.08	1,886,947.42
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	10,590,232.57	9,434,736.73
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>58,669,286.47</b>	<b>52,275,543.93</b>
<b>ขาดทุนสุทธิ</b>		<b>(56,583,386.60)</b>	<b>(51,395,505.05)</b>
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		34,023,325.75	23,500,360.88
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		572,531,603.93	394,296,639.68
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(578,180,056.20)	(190,949,552.20)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		131,425,831.14	344,006,870.22
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		213,764,305.26	(383,195,024.17)
<b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น</b>		<b>373,565,009.88</b>	<b>187,659,294.41</b>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		316,981,623.28	136,263,789.36
<b>หัก ภาษีเงินได้</b>	3.6	(312,884.96)	(132,005.81)
<b>การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้</b>		<b>316,668,738.32</b>	<b>136,131,783.55</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>			
การดำเนินงาน	6	316,668,738.32	136,131,783.55
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	9	(239,930,850.28)	(166,981,482.91)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		3,550,278,649.50	1,424,182,885.88
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(2,610,633,882.01)	(1,108,430,316.89)
<b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		<u>1,016,382,655.53</u>	<u>284,902,869.63</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		<u>6,244,153,642.72</u>	<u>5,959,250,773.09</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		<u><u>7,260,536,298.25</u></u>	<u><u>6,244,153,642.72</u></u>
		<u>หน่วย</u>	
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</b>			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		533,449,350.6240	502,834,448.4790
<b>บวก</b> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		326,929,403.9217	123,661,569.6344
<b>หัก</b> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(217,132,424.6446)	(93,046,667.4894)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		<u><u>643,246,329.9011</u></u>	<u><u>533,449,350.6240</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	2567	2566
(หน่วย : บาท)			
<b>การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้</b>			
<b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>			
การดำเนินงาน	6	186,956,656.98	86,196,378.07
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		1,709,908,855.24	957,663,796.06
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(1,848,154,796.57)	(920,992,701.05)
<b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		<b>48,710,715.65</b>	<b>122,867,473.08</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		<b>4,039,181,079.63</b>	<b>3,916,313,606.55</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		<b>4,087,891,795.28</b>	<b>4,039,181,079.63</b>
<b>ชนิดจ่ายเงินปันผล</b>			
การดำเนินงาน	6	128,555,235.55	32,873,384.94
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	9	(239,930,689.09)	(166,981,330.67)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		1,788,502,765.65	294,115,677.94
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(565,836,452.51)	(161,448,033.90)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		<b>1,111,290,859.60</b>	<b>(1,440,301.69)</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		<b>2,005,364,834.42</b>	<b>2,006,805,136.11</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		<b>3,116,655,694.02</b>	<b>2,005,364,834.42</b>
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>			
การดำเนินงาน	6	1,156,747.85	17,735,446.99
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		51,867,028.61	172,401,411.88
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(196,642,632.93)	(16,864,810.87)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		<b>(43,027,856.47)</b>	<b>173,272,048.00</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		<b>199,605,634.96</b>	<b>26,333,586.96</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		<b>55,986,778.49</b>	<b>199,605,634.96</b>
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล</b>			
การดำเนินงาน	6	97.94	(673,426.45)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	9	(161.19)	(152.24)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		-	2,000.00
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		-	(9,124,771.07)
<b>การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>		<b>(63.25)</b>	<b>(9,796,349.76)</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>		<b>2,093.71</b>	<b>9,798,443.47</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>		<b>2,030.46</b>	<b>2,093.71</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	2567	2566
(หน่วย : บาท)		
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)</b>		
<b>ชนิดสะสมมูลค่า</b>		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	307,748,038.3035	304,684,160.8442
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	129,267,286.1510	77,138,754.8842
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(139,597,580.0347)	(74,074,877.4249)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	297,417,744.4198	307,748,038.3035
<b>ชนิดจ่ายเงินปันผล</b>		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	209,254,143.3031	195,109,637.4004
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	193,381,334.4359	30,880,940.5249
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(61,212,253.0484)	(16,736,434.6222)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	341,423,224.6906	209,254,143.3031
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b>		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	16,446,989.9068	2,215,663.0217
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,280,783.3348	15,641,695.1147
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(16,322,591.5615)	(1,410,368.2296)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	4,405,181.6801	16,446,989.9068
<b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล</b>		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	179.1106	824,987.2127
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	-	179.1106
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	-	(824,987.2127)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	179.1106	179.1106

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2559 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 50,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 5,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารทุน ที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund (Class Z) ("กองทุนหลัก") ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัท Morgan Stanley Investment Management (ACD) Limited และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศสิงคโปร์ และจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class Z

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด



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

บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาวะการณ์ในแต่ละขณะ

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

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อิกวิตี้ - สะสมมูลค่า  
(ชื่อย่อ : KFGBRAND-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อิกวิตี้ - ปันผล  
(ชื่อย่อ : KFGBRAND-D)
- (3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อิกวิตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน  
(ชื่อย่อ : KFGBRAND-I)
- (4) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อิกวิตี้ - ผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล (ชื่อย่อ : KFGBRAND-ID)

## 2. **เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

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

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

#### 3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

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

##### หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกลดกำไรสะสม 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 วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญากำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 3.6 ภาษีเงินได้

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

### 3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

### 3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	2,217,596,509.00	1,666,118,551.72
ขายเงินลงทุน	2,162,703,674.17	1,600,912,340.73

### 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

	2567	2566	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	45,891,007.82	40,883,859.78	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	10,590,232.57	9,434,736.73	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา	
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	2,255,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.8770	27 ก.พ. 2567 - 29 ก.พ. 2567	80,902,635.00
รายการซื้อ	33,747,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.9770	28 ก.พ. 2567 - 1 มี.ค. 2567	1,214,115,819.00
รายการซื้อ	7,629,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.9770	28 ก.พ. 2567 - 1 มี.ค. 2567	274,468,533.00
<b>รวมรายการซื้อ</b>	<b>43,631,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>1,569,486,987.00</b>
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	44,147,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.6005	28 ก.พ. 2567 - 5 ก.ค. 2567	1,571,655,273.50

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา	
<b>สัญญา Spot</b>					
รายการซื้อ	33,347,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.6720	14 ก.ย. 2565 - 16 ก.ย. 2565	1,222,901,184.00
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	30,264,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.3102	14 ก.ย. 2565 - 13 ม.ค. 2566	1,098,891,892.80
รายการขาย	5,689,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.2852	14 ก.ค. 2566 - 12 ต.ค. 2566	195,048,502.80
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>35,953,000.00</b>	<b>เหรียญสหรัฐฯ</b>			<b>1,293,940,395.60</b>

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	4,503,120.34	3,668,130.14
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	1,039,181.54	846,491.60

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 มีรายการดังนี้

				(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา	
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
<b>สัญญา Forward</b>				
รายการขาย	5,689,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.2852	14 ก.ค. 2566 - 12 ต.ค. 2566
				195,048,502.80

## 6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

	2567			
	ชนิดสะสม	ชนิดจ่ายเงิน	ชนิดผู้ลงทุน	ชนิดผู้ลงทุน
	มูลค่า	ปันผล	สถาบัน	สถาบันแบบปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	297,417,744.4198	341,423,224.6906	4,405,181.6801	179.1106
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	4,087,891,795.28	3,116,655,694.02	55,986,778.49	2,030.46
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วย (บาท)	13.7446	9.1284	12.7093	11.3363

2566

	ชนิดสะสม	ชนิดจ่ายเงิน	ชนิดผู้ลงทุน	ชนิดผู้ลงทุน
	มูลค่า	ปันผล	สถาบัน	สถาบันแบบปันผล
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	307,748,038.3035	209,254,143.3031	16,446,989.9068	179.1106
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	4,039,181,079.63	2,005,364,834.42	199,605,634.96	2,093.71
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วย (บาท)	13.1249	9.5833	12.1363	11.6894

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อควิตี้ - สะสมมูลค่า  
(ชื่อย่อ : KFGBRAND-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อควิตี้ - ปันผล  
(ชื่อย่อ : KFGBRAND-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด
- (3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อควิตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน  
(ชื่อย่อ : KFGBRAND-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (4) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อควิตี้ - ผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล (ชื่อย่อ : KFGBRAND-ID) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล

โอกาสที่จะได้รับเงินปันผลจากการลงทุนของกองทุน ซึ่งกองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	2567	2566
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	186,956,656.98	86,196,378.07
หน่วยลงทุนชนิดจ่ายปันผล	128,555,235.55	32,873,384.94
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	1,156,747.85	17,735,446.99
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล	97.94	(673,426.45)
รวม	<u>316,668,738.32</u>	<u>136,131,783.55</u>



## 7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรนด์คิควิตี้ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อกองทุน Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จดทะเบียนจัดตั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ลักษณะเฉพาะของ Class Z	(1) เป็น Class ที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ (2) ขายให้กับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และไม่มีการจ่ายเงินปันผล
วันที่เสนอขายกองทุน	10 มิถุนายน 2551
วัตถุประสงค์ และนโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อแสวงหาผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาวผ่านการลงทุนในหุ้นของบริษัทต่าง ๆ ในประเทศที่พัฒนาแล้วทั่วโลก โดยจะเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่ประสบผลสำเร็จหรือมีชื่อเสียงใน brand โดยพิจารณาจาก intangible assets เช่น การมีเครื่องหมายการค้าเป็นที่รู้จักทั่วโลก การเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์สินค้า หรือกลวิธีการจัดจำหน่าย เป็นต้น นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิ์ ตราสารหนี้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิ์ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น และหลักทรัพย์อื่นที่อ้างอิงกับหุ้น เพื่อให้ได้ผลกำไรจากบริษัทต่าง ๆ ในประเทศที่พัฒนาแล้ว และประเทศในตลาดเกิดใหม่และประเทศจีน (A-Shares) ผ่าน Stock Connect ซึ่งอาจลงทุนในหุ้น A-Shares ผ่าน Stock Connect ดังกล่าว ไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงเท่านั้น
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)	MSCI World NETR USD

อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการกองทุน	Morgan Stanley Investment Management (ACD) Limited
ผู้รับประกันภัยทรัพย์สิน ของกองทุน	J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.

8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>2567</u>			
	<u>จำนวนเงินตามสัญญา</u>		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	
	<u>เหรียญสหรัฐ</u>	<u>บาท</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	186,144,000.00	6,731,855,243.70	132,485,447.57	-
รวมมูลค่ายุติธรรม			132,485,447.57	-
	(หน่วย : บาท)			
	<u>2566</u>			
	<u>จำนวนเงินตามสัญญา</u>		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	
	<u>เหรียญสหรัฐ</u>	<u>บาท</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	167,512,000.00	5,701,713,269.10	30,036,770.84	28,977,154.41
รวมมูลค่ายุติธรรม			30,036,770.84	28,977,154.41

9. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
<u>หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล</u>			
5 กันยายน 2566	29 เมษายน 2566 - 31 กรกฎาคม 2566	0.2500	53,061,241.98
12 มีนาคม 2567	1 พฤศจิกายน 2566 - 31 มกราคม 2567	0.6500	186,869,447.11
		<u>0.9000</u>	<u>239,930,689.09</u>
<u>หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล</u>			
5 กันยายน 2566	29 เมษายน 2566 - 31 กรกฎาคม 2566	0.2500	44.77
12 มีนาคม 2567	1 พฤศจิกายน 2566 - 31 มกราคม 2567	0.6500	116.42
		<u>0.9000</u>	<u>161.19</u>
	รวม		<u>239,930,850.28</u>

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
<u>หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล</u>			
10 มีนาคม 2566	1 พฤศจิกายน 2565 - 31 มกราคม 2566	0.5000	97,758,765.42
9 มิถุนายน 2566	1 กุมภาพันธ์ 2566 - 28 เมษายน 2566	0.3500	69,222,565.25
		<u>0.8500</u>	<u>166,981,330.67</u>
<u>หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล</u>			
10 มีนาคม 2566	1 พฤศจิกายน 2565 - 31 มกราคม 2566	0.5000	89.56
9 มิถุนายน 2566	1 กุมภาพันธ์ 2566 - 28 เมษายน 2566	0.3500	62.68
		<u>0.8500</u>	<u>152.24</u>
	รวม		<u>166,981,482.91</u>

## 10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 10.1 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 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	7,007,376,605.84	-	7,007,376,605.84
ตราสารหนี้	-	117,678,260.79	-	117,678,260.79
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	132,485,447.57	-	132,485,447.57

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
กองทุน	-	6,050,931,975.07	-	6,050,931,975.07
ตราสารหนี้	-	198,910,821.79	-	198,910,821.79
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	30,036,770.84	-	30,036,770.84
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	28,977,154.41	-	28,977,154.41

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 10.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

มีอัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลงตาม		รวม
	อัตราตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>			
เงินฝากออมทรัพย์	129,869,004.87	-	-

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)</b>				
หน่วยลงทุน	-	-	7,007,376,605.84	7,007,376,605.84
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	132,485,447.57	132,485,447.57
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	138,594.20	138,594.20
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	19,239,419.77	19,239,419.77
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	22,005,302.85	22,005,302.85
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	592,325.23	592,325.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	5,820,138.12	5,820,138.12
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	20,789.14	20,789.14
หนี้สินอื่น	-	-	134,218.66	134,218.66

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินฝากออมทรัพย์	205,288,952.84	-	-	205,288,952.84

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)</b>				
หน่วยลงทุน	-	-	6,050,931,975.07	6,050,931,975.07
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	30,036,770.84	30,036,770.84
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	137,019.17	137,019.17
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	5,972,393.72	5,972,393.72
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	28,977,154.41	28,977,154.41
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	14,015,033.19	14,015,033.19
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	323,166.08	323,166.08
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,753,920.04	4,753,920.04
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	20,552.87	20,552.87
หนี้สินอื่น	-	-	123,642.33	123,642.33

**10.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน**

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จาก

การลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

<u>รายการ</u>	<u>2567</u>	<u>2566</u>
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	196,560,353.60	176,659,230.85

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 35.6500 บาท และ 34.2520 บาท ตามลำดับ

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

#### 11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 19 กันยายน

2567



# กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเบรนต์อิกวิตี

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 กรกฎาคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>130,007,599.07</b>	<b>1.79</b>
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	129,284.92	0.00
FITCH-LONG		
Rate A-	12,191,038.60	0.17
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	117,687,275.55	1.62
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>	<b>7,007,376,605.84</b>	<b>96.51</b>
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	7,007,376,605.84	96.51
<b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>	<b>132,485,447.57</b>	<b>1.82</b>
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
FITCH-LONG		
Rate AA+	47,344,594.95	0.65
Rate AA	85,140,852.62	1.17
<b>อื่นๆ</b>	<b>(9,333,354.23)</b>	<b>(0.12)</b>
ลูกหนี้	36,239,419.77	0.50
เจ้าหนี้	(39,752,635.88)	(0.54)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(5,820,138.12)	(0.08)
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>7,260,536,298.25</b>	<b>100.00</b>

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตี้

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 กรกฎาคม 2567

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	249,920,575.20	0.0397	16 ส.ค. 2567	2,883,931.67
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	258,540,010.50	0.0554	16 ส.ค. 2567	4,025,902.16
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	1,323,211,680.00	0.2074	29 พ.ย. 2567	15,059,015.75
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	1,614,595,653.00	0.6521	8 พ.ย. 2567	47,344,594.95
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,748,036,331.00	0.3276	6 ก.ย. 2567	23,782,761.69
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,537,550,994.00	0.5425	27 ก.ย. 2567	39,389,241.35

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	45,891.01	0.6955
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	2,118.05	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	10,590.23	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0011
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/</b>	<b>58,669.29</b>	<b>0.8892</b>

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (1 ตุลาคม 2562)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFGBRAND-A	+3.89%	+5.08%	+0.95%	+4.71%	-0.06%	N/A	N/A	+6.80%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+11.18%	+2.81%	+3.98%	+14.27%	+6.29%	N/A	N/A	+12.45%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+10.32%	+10.29%	+10.79%	+10.63%	+15.82%	N/A	N/A	+16.77%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+10.68%	+9.69%	+11.04%	+11.01%	+15.76%	N/A	N/A	+16.80%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตราฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์ควิตี้-ปันผล

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (5 สิงหาคม 2559)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFGBRAND-D	+3.89%	+5.08%	+0.95%	+4.71%	-0.06%	+5.23%	N/A	+6.45%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+11.18%	+2.81%	+3.98%	+14.27%	+6.29%	+11.61%	N/A	+10.92%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+10.33%	+10.29%	+10.79%	+10.63%	+15.82%	+16.66%	N/A	+14.48%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+10.68%	+9.69%	+11.04%	+11.01%	+15.76%	+16.69%	N/A	+14.63%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อีควิตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (2 พฤศจิกายน 2564)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFGBRAND-I	+3.89%	+5.08%	+0.95%	+4.71%	N/A	N/A	N/A	-1.43%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+11.18%	+2.81%	+3.98%	+14.27%	N/A	N/A	N/A	+5.60%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+10.33%	+10.13%	+10.71%	+10.60%	N/A	N/A	N/A	+16.32%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+10.68%	+9.69%	+11.04%	+11.01%	N/A	N/A	N/A	+16.16%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้-ผู้ลงทุนสถาบันแบบปันผล

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่ม โครงการ (16 มีนาคม 2565)
KFGBRAN-ID	+3.90%	+5.08%	+0.96%	+4.73%	N/A	N/A	N/A	+3.70%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+11.18%	+2.81%	+3.98%	+14.27%	N/A	N/A	N/A	+10.42%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+10.33%	+10.13%	+10.71%	+10.60%	N/A	N/A	N/A	+17.41%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+10.68%	+9.69%	+11.04%	+11.01%	N/A	N/A	N/A	+14.76%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน



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

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อัครวิดี  
 ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund	1	1	11	-	-

หมายเหตุ \* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

\*\*\* หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรทราบ

### (1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้	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 กรกฎาคม 2567

- |                    |                 |
|--------------------|-----------------|
| 1. นายทลิต         | โชคทิพย์พัฒนา   |
| 2. นายสาธิต        | บัวชู           |
| 3. นางสาวสาวิณี    | สุขศรีวงศ์      |
| 4. นายปีติ         | ประติพัทธ์พงษ์  |
| 5. นายกวิพ         | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายเอกชัย       | บุญยะพงศ์ไชย    |
| 7. นายจาตุรนต์     | สอนไว           |
| 8. นายชูศักดิ์     | อวยพรชัยสกุล    |
| 9. นายพงศ์สัมพันธ์ | อนูรัตน์        |
| 10. นางสาววรรดา    | คันดิสุนทร      |
| 11. นายวัชรินทร์   | ด้วงสังข์       |

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

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

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

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

- KFGBRAND-D (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 4.10%
- KFGBRAND -A (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 4.10%
- KFGBRAND -I (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 4.10%
- KFGBRAN -ID (portfolio turnover ratio) เท่ากับ 4.10%

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/07/2024)

**Investment Performance (% net of fees) in USD**

	Cumulative (%)				Annualised (% p.a.)			
	1 M	3 M	YTD	1 YR	3 YR	5 YR	10 YR	INCEPTION
Class Z Shares	3.10	6.46	6.20	9.35	3.30	8.27	9.72	9.69
MSCI World Net Index	1.76	8.47	13.72	18.34	6.85	12.06	9.53	7.70

**Calendar Year Returns (%)**

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Class Z Shares	16.53	-17.31	22.35	12.75	29.32	-2.01	26.06	5.16	5.75	5.44
MSCI World Net Index	23.79	-18.14	21.82	15.90	27.67	-8.71	22.40	7.51	-0.87	4.94

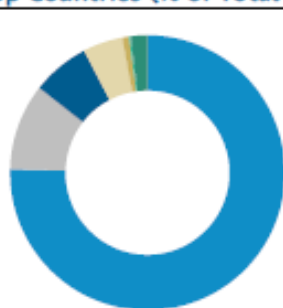
All performance data is calculated NAV to NAV, net of fees, and does not take account of commissions and costs incurred on the issue and redemption of units. The sources for all performance and Index data is Morgan Stanley Investment Management.

The value of the investments and the income from them can go down as well as up and an investor may not get back the amount invested.

**Top Holdings (% of Total Net Assets)<sup>3</sup>**

	FUND	INDEX
Microsoft Corp	7.86	4.39
SAP SE	6.78	0.33
Visa Inc	5.65	0.62
Accenture Plc	5.28	0.31
UnitedHealth Group Inc	4.09	0.79
RELX PLC	4.03	0.13
Intercontinental Exchange Inc	3.98	0.13
Thermo Fisher Scientific Inc	3.70	0.35
Aon plc	3.53	0.10
Becton, Dickinson & Co.	3.34	0.10
<b>Total</b>	<b>48.24</b>	<b>--</b>

**Top Countries (% of Total Net Assets)<sup>1</sup>**



	FUND	INDEX
United States	75.52	71.72
United Kingdom	10.20	3.81
Germany	6.78	2.17
France	4.70	2.82
Netherlands	0.77	1.26
Italy	0.23	0.68
Cash	1.91	--

**Sector Allocation (% of Total Net Assets)<sup>1,2</sup>**



	FUND	INDEX
Information Technology	24.10	24.98
Financials	20.89	15.42
Health Care	18.52	11.94
Consumer Staples	17.98	6.38
Industrials	14.01	10.99
Consumer Discretionary	1.93	10.12
Communication Services	0.77	7.42
Energy	--	4.28
Materials	--	3.72
Real Estate	--	2.21
Utilities	--	2.55
Cash	1.91	--