



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUGF
a global financial group

รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 – 30 มิถุนายน 2567

กองทุนรวม

KFLT-PC-UI

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

Krungsri Long Term Private Capital Fund-Not for Retail Investors

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 21
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 26
- ผลการดำเนินงาน 27
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 28
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 30
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (KFLTPC-UI) ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 เท่ากับ 1,103.95 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 14.6802 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือนเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.86

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ปรับตัวเพิ่มขึ้น 8.3% (ณ 29 มีนาคม 2567) โดยในปี 2566 กองทุนได้เสร็จสิ้นการขาย Creed ให้กับ Kering โดยสร้างรายได้รวมมูลค่า 3.3 พันล้านดอลลาร์ ซึ่งคิดเป็น MOIC (Multiple on Invested Capital) โดยรวม 10.7 เท่า และ IRR Internal Rate of Return โดยรวม 101.14% โดยปัจจัยขับเคลื่อนหลักต่อผลการดำเนินงานของกองทุนในครึ่งปีหลังมาจากบริษัท Authentic Outcomes Summit และ Paradigm โดย Authentic ได้เสร็จสิ้นการเข้าซื้อกิจการ Sperry เพื่อเพิ่มศักยภาพของแบรนด์ภายใต้การบริหาร ด้านบริษัท Outcomes หลังจากการควบรวมกิจการเสร็จสิ้น กองทุนได้ดำเนินการปรับลดต้นทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหาร ขณะที่ Summit ได้เสร็จสิ้นการเข้าซื้อกิจการ 16 ครั้งในปี 2566 โดยบริษัทสามารถใช้ประโยชน์จากการเข้าซื้อกิจการเพื่อสร้างขยายธุรกิจไปสู่รัฐอื่นๆ สำหรับ Paradigm ประสบความสำเร็จในการเข้าซื้อและควบรวมกิจการอย่างแข็งแกร่งในช่วงครึ่งหลังของปี เพื่อเสริมการเติบโตจากธุรกิจเดิม อย่างไรก็ตาม Alacrity มีผลตอบแทนในรูปแบบ MOIC โดยรวมลดลง เนื่องจากประสบกับผลการดำเนินงานที่ต่ำกว่าปกติในช่วงสิ้นปี 2566 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากแรงกดดันทางการเงินจากผู้ให้บริการรายใหญ่ 2 ราย และปริมาณเคลมที่อยู่ในระดับต่ำ ทั้งนี้ กองทุนไทยได้ดำเนินการด้านสำคัญ เช่น การกระจายรายได้ระหว่างผู้ให้บริการและสายธุรกิจ การสร้างการเติบโตจากการเข้าซื้อธุรกิจอื่น และการลดภาระหนี้ เป็นต้น ด้านมุมมองการลงทุน ผู้จัดการกองทุนหลักเริ่มเห็นสัญญาณการฟื้นตัวในการทำธุรกรรมของกลุ่มสินทรัพย์นอกตลาด (Private markets) และยังคงแสวงหาการลงทุนคุณภาพสูงอย่างต่อเนื่องเช่นกัน

ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2567 กองทุนหลักมีการลงทุนทั้งสิ้นจำนวน 6 บริษัท ได้แก่ Authentic Heywood Outcomes Summit Companies Alacrity Solutions และ Paradigm Oral Health

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ มีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนใน BlackRock Long Term Private Capital, SCSp (กองทุนหลัก) ซึ่งเน้นลงทุนในบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาด (Private Equity) ซึ่งมีพื้นฐานที่แข็งแกร่งจากหลากหลายอุตสาหกรรมและมีศักยภาพในการเติบโตในระยะยาว โดยกองทุนมีกลยุทธ์ในการสร้างการเติบโตของเงินลงทุนที่โดดเด่นด้วยการเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ (Active Ownership) เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและสร้างมูลค่าของธุรกิจให้ดียิ่งขึ้น โดยชื่อเสียงของกองทุนกับบริษัทต่างๆ ที่มีผู้บริหารและแบรนด์ BlackRock ยังคงสร้างความแตกต่างกับบริษัทคู่แข่งอื่น และมอบโอกาสของการลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะตัวและน่าสนใจให้กับกองทุน โดยกองทุนกำลังค้นหาโอกาสในการลงทุนแบบเชิงรุกในธุรกิจการดูแลสุขภาพ เทคโนโลยี การศึกษา และอุตสาหกรรม ซึ่งเชื่อว่าจะมีความทนทานต่อความผันผวน และจะสามารถดำเนินธุรกิจผ่านสภาพแวดล้อมที่ท้าทายนี้

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นของกองทุนกองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายคืนเงินลงทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

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

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจดจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

12 กรกฎาคม 2567 IP. PP.

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องติดต่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิจารณ์านุกร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 20 กันยายน 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | 2567 | 2566 |
| สินทรัพย์ | 7 | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 3, 4, 5 | 1,040,772,862.19 | 997,637,844.95 |
| เงินฝากธนาคาร | | 81,878,770.54 | 40,656,850.36 |
| ลูกหนี้จากคอกเบียร์ | | 67,798.00 | 42,537.41 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | 3, 5, 6 | 29,937.05 | 5,607,235.70 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,122,749,367.78 | 1,043,944,468.42 |
| หนี้สิน | | | |
| เจ้าหนี้จากการขายหน่วยลงทุนรอจัดสรร | | - | 15,000,000.00 |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | 3, 6, 7 | 17,486,972.04 | 27,883,660.72 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 5, 7 | 1,204,784.67 | 1,099,698.44 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | 7 | 10,169.70 | 6,380.61 |
| เจ้าหนี้อื่น | 5, 7 | - | 196,081.65 |
| หนี้สินอื่น | 7 | 96,941.14 | 79,237.19 |
| รวมหนี้สิน | | 18,798,867.55 | 44,265,058.61 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 1,103,950,500.23 | 999,679,409.81 |
| สินทรัพย์สุทธิ: | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 751,999,297.84 | 747,860,539.40 |
| กำไรสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | 7,519,604.82 | 6,125,933.46 |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน | | 344,431,597.57 | 245,692,936.95 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 1,103,950,500.23 | 999,679,409.81 |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย | | 14.6802 | 13.3671 |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | | 75,199,929.7838 | 74,786,053.9398 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์ | หมายเลขตราสาร | วันครบอายุ | เงินต้น (บาท)/ จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน |
|--|---------------|--------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| หลักทรัพย์ต่างประเทศ | | | | | |
| กองทุนรวมในต่างประเทศ | | | | | |
| BlackRock Long Term Private Capital, SCSp * | | | | | |
| มูลค่าหน่วยละ 1,281.87 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | | | | | |
| รวมเป็นเงิน 23,155,901.83 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | | | 18,064.1577 | 851,488,822.09 | 81.81 |
| หลักทรัพย์ในประเทศ | | | | | |
| พันธบัตร | | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | CB24829A | 29 ต.ค. 2567 | 190,000,000.00 | 189,284,040.10 | 18.19 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 887,594,395.80 บาท) | | | | 1,040,772,862.19 | 100.00 |

* BlackRock Long Term Private Capital, SCSp มีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ (Private Equity) ทั่วโลก โดยอาจเน้นลงทุนในกลุ่มประเทศในแถบทวีปอเมริกาเหนือและยุโรป

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์ | หมายเลขตราสาร | วันครบอายุ | เงินต้น (บาท)/ จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน |
|--|---------------|--------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| หลักทรัพย์ต่างประเทศ | | | | | |
| กองทุนรวมในต่างประเทศ | | | | | |
| BlackRock Long Term Private Capital, SCSp * | | | | | |
| มูลค่าหน่วยละ 1,478.01 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | | | | | |
| รวมเป็นเงิน 26,699,005.72 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | | | 18,064.1577 | 947,761,305.05 | 95.00 |
| หลักทรัพย์ในประเทศ | | | | | |
| ตัวเงินคลัง | | | | | |
| กระทรวงการคลัง | TB23913A | 13 ก.ย. 2566 | 5,000,000.00 | 4,980,888.60 | 0.50 |
| พันธบัตร | | | | | |
| ธนาคารแห่งประเทศไทย | CB23817A | 17 ส.ค. 2566 | 45,000,000.00 | 44,895,651.30 | 4.50 |
| รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 723,986,738.50 บาท) | | | | 997,637,844.95 | 100.00 |

* BlackRock Long Term Private Capital, SCSp มีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ (Private Equity) ทั่วโลก โดยอาจเน้นลงทุนในกลุ่มประเทศในแถบทวีปอเมริกาเหนือและยุโรป

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

| | หมายเหตุ | บาท | |
|---|----------|------------------|-----------------|
| | | 2567 | 2566 |
| รายได้ | 3 | | |
| รายได้เงินปันผล | | 264,500,866.93 | - |
| รายได้ดอกเบี้ย | | 595,547.74 | 394,931.47 |
| รวมรายได้ | | 265,096,414.67 | 394,931.47 |
| ค่าใช้จ่าย | 3 | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 5 | 11,456,010.60 | 7,619,598.53 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | | 343,680.31 | 228,587.96 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 5 | 1,718,401.58 | 1,142,939.77 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | | 61,200.00 | 61,200.00 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 13,579,292.49 | 9,052,326.26 |
| รายได้(ขาดทุน)สุทธิ | | 251,517,122.18 | (8,657,394.79) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | 3 | | |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (120,472,640.06) | 273,651,106.45 |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | | (61,052,887.00) | (432,827.50) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | 6, 7 | 4,819,390.03 | (22,276,425.02) |
| รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | | 23,942,261.75 | 3,453,060.00 |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | | (152,763,875.28) | 254,394,913.93 |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ | | 98,753,246.90 | 245,737,519.14 |
| หัก ภาษีเงินได้ | 3 | (14,586.28) | (44,582.19) |
| การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ | | 98,738,660.62 | 245,692,936.95 |

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

| | บาท | |
|---|------------------|----------------|
| | 2567 | 2566 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก | | |
| การดำเนินงาน | 98,738,660.62 | 245,692,936.95 |
| มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก | - | 687,320,045.33 |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 14,705,929.80 | 66,666,427.53 |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | (9,173,500.00) | - |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี | 104,271,090.42 | 999,679,409.81 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี | 999,679,409.81 | - |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี | 1,103,950,500.23 | 999,679,409.81 |

| | หน่วย | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 2567 | 2566 |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน | | |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) | | |
| หน่วยลงทุนเริ่มแรก / ณ วันต้นปี | 74,786,053.9398 | 68,732,004.5182 |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | 1,100,150.3536 | 6,054,049.4216 |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (686,274.5096) | - |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 75,199,929.7838 | 74,786,053.9398 |

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ที่ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว ชื่อ BlackRock Long Term Private Capital, SCSp ซึ่งจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก บริหารและจัดการโดย BlackRock, Inc. โดยเฉลี่ยในรอบปีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลืออาจนำไปลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดผลโดยวิธีอื่นตามที่ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

เนื่องจากกองทุนได้จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 ดังนั้นรอบระยะเวลาบัญชีของกองทุนในงวด 2566 จึงสั้นกว่าหนึ่งปี เป็นเหตุให้จำนวนที่นำมาจากงวดก่อนไม่สามารถเปรียบเทียบได้กับจำนวนของปีปัจจุบันที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณ โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

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

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

| | บาท | |
|---------------|----------------|------------------|
| | 2567 | 2566 |
| ซื้อเงินลงทุน | 228,916,091.42 | 1,143,553,301.55 |
| ขายเงินลงทุน | 90,000,000.00 | 428,000,000.00 |

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

| | บาท | | นโยบายการกำหนดราคา |
|--|----------------|--------------|--------------------------------|
| | 2567 | 2566 | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 11,456,010.60 | 7,619,598.53 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 1,718,401.58 | 1,142,939.77 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | | | |
| - ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์ | | | |
| ซื้อเงินลงทุน | 32,846,279.40 | - | ราคาตลาด |
| ซื้อเงินตราต่างประเทศ | 118,847,040.00 | - | ตามที่ระบุในสัญญา |
| ขายเงินตราต่างประเทศ | 130,649,949.70 | - | ตามที่ระบุในสัญญา |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

| | บาท | |
|--|------------|------------|
| | 2567 | 2566 |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย | 969,139.55 | 880,083.42 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 145,370.93 | 132,012.51 |
| เจ้าหนี้อื่น | - | 196,081.65 |
| ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) | | |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | 29,937.05 | - |

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

| | บาท | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 2567 | | |
| | จำนวนเงินตาม | มูลค่ายุติธรรม | |
| | สัญญา | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 468,074,960.00 | 29,937.05 | 17,486,972.04 |
| | | | |
| | บาท | | |
| | 2566 | | |
| | จำนวนเงินตาม | มูลค่ายุติธรรม | |
| | สัญญา | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 721,484,850.00 | 5,607,235.70 | 27,883,660.72 |

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือ โดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

| บาท | | | | |
|---------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 | | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| กองทุน | - | 851,488,822.09 | - | 851,488,822.09 |
| ตราสารหนี้ | - | 189,284,040.10 | - | 189,284,040.10 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 29,937.05 | - | 29,937.05 |
| <u>หนี้สิน</u> | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 17,486,972.04 | - | 17,486,972.04 |

| บาท | | | | |
|---------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 | | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| กองทุน | - | 947,761,305.05 | - | 947,761,305.05 |
| ตราสารหนี้ | - | 49,876,539.90 | - | 49,876,539.90 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 5,607,235.70 | - | 5,607,235.70 |
| <u>หนี้สิน</u> | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 27,883,660.72 | - | 27,883,660.72 |

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม ตราสารหนี้ภาครัฐที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

| บาท | | | | |
|--|-----------------|---------------|------------------------|------------------|
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 | | | | |
| | มีอัตราดอกเบี้ย | | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | รวม |
| | ปรับขึ้นลงตาม | มีอัตรา | | |
| | อัตราตลาด | ดอกเบี้ยคงที่ | | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | - | - | 1,040,772,862.19 | 1,040,772,862.19 |
| เงินฝากธนาคาร | 81,878,770.54 | - | - | 81,878,770.54 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 67,798.00 | 67,798.00 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 29,937.05 | 29,937.05 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 17,486,972.04 | 17,486,972.04 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 1,204,784.67 | 1,204,784.67 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | - | - | 10,169.70 | 10,169.70 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 96,941.14 | 96,941.14 |

| บาท | | | | |
|--|-----------------|---------------|------------------------|----------------|
| ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 | | | | |
| | มีอัตราดอกเบี้ย | | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | รวม |
| | ปรับขึ้นลงตาม | มีอัตรา | | |
| | อัตราตลาด | ดอกเบี้ยคงที่ | | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | - | - | 997,637,844.95 | 997,637,844.95 |
| เงินฝากธนาคาร | 40,656,850.36 | - | - | 40,656,850.36 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 42,537.41 | 42,537.41 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 5,607,235.70 | 5,607,235.70 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 27,883,660.72 | 27,883,660.72 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 1,099,698.44 | 1,099,698.44 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | - | - | 6,380.61 | 6,380.61 |
| เจ้าหนี้อื่น | - | - | 196,081.65 | 196,081.65 |
| หนี้สินอื่น | - | - | 79,237.19 | 79,237.19 |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

| รายการ | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | |
|----------------------------|---------------------|---------------|
| | 2567 | 2566 |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 23,155,901.83 | 26,699,005.72 |

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน BlackRock Long Term Private Capital, SCSp จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ โดยกองทุนมีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ (Private Equity) ทั่วโลก โดยอาจเน้นลงทุนในกลุ่มประเทศในแถบทวีปอเมริกาเหนือและยุโรป

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2567

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 มิถุนายน 2567

| | มูลค่าตามราคาตลาด | % NAV |
|--|-------------------------|---------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | 271,230,608.64 | 24.57 |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย | | |
| อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี | 189,284,040.10 | 17.15 |
| เงินฝากธนาคาร | | |
| S&P | | |
| Rate A- | 81,946,568.54 | 7.42 |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ | 851,488,822.09 | 77.13 |
| หน่วยลงทุน | | |
| ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 851,488,822.09 | 77.13 |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า | (17,457,034.99) | (1.58) |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | | |
| FITCH-LONG | | |
| Rate AA | (17,486,972.04) | (1.58) |
| Rate AA- | 29,937.05 | 0.00 |
| อื่นๆ | (1,311,895.51) | (0.12) |
| เจ้าหนี้ | (107,110.84) | (0.01) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | (1,204,784.67) | (0.11) |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | 1,103,950,500.23 | 100.00 |

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

รายงานสรุปเงินลงทุน ณ 30 มิถุนายน 2567

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|--|-------------------|-------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ | 189,284,040.10 | 17.15 |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 0.00 | 0.00 |
| (ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 0.00 | 0.00 |
| (ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน | 0.00 | 0.00 |

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15.00 %

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 มิถุนายน 2567

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถ์หลักหลัง | วันครบกำหนด | อันดับความน่าเชื่อถือ | มูลค่าหน้าตัว | มูลค่าตามราคาตลาด |
|--------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------|-------------------|
| หลักทรัพย์ในประเทศ | | | | | | |
| 1 พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย | กระทรวงการคลัง | 29 สิงหาคม 2567 | | 190,000,000.00 | 189,284,040.10 |

กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 30 มิถุนายน 2567

| ประเภทสัญญา | คู่สัญญา | วัตถุประสงค์ | มูลค่าสัญญา (Notional Amount) | % NAV | วันครบกำหนด | กำไร/ขาดทุน (net gain/loss) |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|----------|--------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | | | | | | |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | บมจ.ธ.กรุงศรีอยุธยา | ป้องกันความเสี่ยง | 23,702,900.00 | 0.0027 | 30 ต.ค. 2567 | 29,937.05 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์ | ป้องกันความเสี่ยง | 223,276,185.00 | (0.9270) | 18 ก.ย. 2567 | (10,233,597.78) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์ | ป้องกันความเสี่ยง | 221,095,875.00 | (0.6570) | 30 ต.ค. 2567 | (7,253,374.26) |

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)
 กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
 ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/ |
|--|------------------------------|--|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) | 11,456.01 | 1.0700 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) | 343.68 | 0.0321 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee) | 1,718.40 | 0.1605 |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee) | - | - |
| ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee) | 61.20 | 0.0057 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others) | - | - |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/ | 13,579.29 | 1.2683 |

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
 และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปีตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

| ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567 | % ตามช่วงเวลา | | | % ต่อปี | | | | นับจากวันเริ่ม โครงการ (10 สิงหาคม 2565) |
|--|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--|
| | Year to Date | ย้อนหลัง 3 เดือน | ย้อนหลัง 6 เดือน | ย้อนหลัง 1 ปี | ย้อนหลัง 3 ปี | ย้อนหลัง 5 ปี | ย้อนหลัง 10 ปี | |
| KFLTPC-UI | +1.19% | +1.41% | +1.19% | +9.86% | N/A | N/A | N/A | +22.59% |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)* | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ไม่มี เนื่องจากไม่มีดัชนีชี้วัดใดที่มีนโยบายการลงทุนคล้ายกันให้สามารถเปรียบเทียบได้อย่างเหมาะสม และเป็นไปตามแนวทางของกองทุนหลัก

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
 ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567

| ลำดับที่ | ชื่อบริษัท | จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)* | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)** | จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม*** | | |
|----------|---|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|------------|
| | | | | เห็นด้วย | คัดค้าน | งดออกเสียง |
| 1 | Blackrock Long Term Private Capital, SCSp | 1 | 1 | - | 1 | - |

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
 ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567

| ลำดับที่ | ชื่อบริษัทและวาระ | คัดค้าน | งดออกเสียง* | เหตุผล |
|----------|--|---------|-------------|---|
| 1 | Blackrock Long Term Private Capital, SCSp 1. ยกเลิกการขายคืนหน่วยลงทุนประจำปี 2567 เนื่องจากกองทุนประกาศจ่ายปันผล 2. การแก้ไขข้อกำหนดเรื่องผู้บริหารหลักของกองทุน 3. อนุมัติการไถ่ถอนหน่วยลงทุนมูลค่า 75 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ของทีมผู้จัดการกองทุน ซึ่งเกิดจากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมจากการดำเนินงานของกองทุน 4. การแก้ไขข้อกำหนดเรื่องการกระจายภาษี | / | | ไม่ประสงค์เปิดโอกาสผู้ถือหน่วยลงทุนไถ่ถอนหน่วยลงทุนประจำปี 2567 |

หมายเหตุ * หมายถึง นอกเหนือจากนี้เป็นการงดออกเสียงใน "วาระอื่นๆ" ซึ่งไม่ได้มีการแจ้งรายละเอียดไว้ล่วงหน้า

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567)

| ชื่อกองทุน | รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง |
|---|-----------------------------------|
| กองทุนเปิดกรุงศรีไพรเวทแคปปิตอลระยะยาว-ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) |

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

- | | |
|--------------------|-----------------|
| 1. นายทลิต | โชคทิพย์พัฒนา |
| 2. นายสาธิต | บัวชู |
| 3. นางสาวสาวิณี | ศุขศรีวงศ์ |
| 4. นายปีติ | ประดิพัทธ์พงษ์ |
| 5. นายกวิพ | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายเอกชัย | บุญยะพงศ์ไชย |
| 7. นายจตุรันต์ | สอนไว |
| 8. นายชูศักดิ์ | อวยพรชัยสกุล |
| 9. นายพงศ์สัมพันธ์ | อนุรัตน์ |
| 10. นางสาววรรดา | คันดิสุนทร |
| 11. นายวัชรินทร์ | คิ้วสังข์ |

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

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

(5) ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (ข้อมูลไตรมาส 1/2024)

| Investment | Initial Investment Date | Industry | Region |
|---|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Fully Realized Investments | | | |
| Creed | May 2020 | Luxury Fragrance | Europe |
| Total Fully Realized | | | |
| Partially Realized & Unrealized Investments | | | |
| Authentic ^{7,8} | Aug 2019 | Licensing & Franchising | North America |
| Heywood FX Forward ⁹ Heywood ¹⁰ | Feb 2021 | Software | Europe |
| Outcomes | May 2021 | Healthcare IT | North America |
| Summit Companies | Sep 2021 | Facilities Services | North America |
| Paradigm Oral Health | Nov 2022 | Healthcare | North America |
| Alacrity Solutions | Feb 2023 | Financial Services | North America |
| Total Partially Realized & Unrealized | | | |
| Total Portfolio Investments | | | |