

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560
ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่ ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 ซึ่งอธิบายถึงการเลิกกองทุน และเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผย เรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดง ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบ บัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการ รับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อ ภาวการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทาง เศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบ วิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการ ทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้ หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบ ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการ แสดงข้อมูลที่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับ สถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการ เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปรูปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐาน การสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปรูปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้ เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามี ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการ เปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบ ในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 พฤษภาคม 2561

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

งบดุล

ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท	
		26 กุมภาพันธ์ 2561	31 พฤษภาคม 2560
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 366,948,120.84 บาท ในปี 2560)	3, 7, 8	-	366,960,588.52
เงินฝากธนาคาร	6	-	568,459.74
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		-	315,268.34
จากการขายหน่วยลงทุน		-	284,840.00
รวมสินทรัพย์		-	368,129,156.60
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	14,653,202.05
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	-	115,242.81
หนี้สินอื่น		-	2,625.48
รวมหนี้สิน		-	14,771,070.34
สินทรัพย์สุทธิ		-	353,358,086.26
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		-	336,631,304.61
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		-	146,722,009.78
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	4	-	(129,995,228.13)
สินทรัพย์สุทธิ		-	353,358,086.26
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		-	10.4968
		-	33,663,130.4612

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากออมทรัพย์						
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)		0.95	เมื่อทวงถาม	8,074.43	8,074.43	-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		0.90	เมื่อทวงถาม	4,572,642.70	4,572,642.70	1.25
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์		1.70	25 ก.ค. 2560	12,000,000.00	12,000,000.00	3.27
ตั๋วแลกเงิน						
ธนาคารแลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		1.65	8 มิ.ย. 2560	15,000,000.00	15,000,000.00	4.09
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17601A		1 มิ.ย. 2560	44,700,000.00	44,700,000.00	12.18
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17601B		1 มิ.ย. 2560	26,400,000.00	26,400,000.00	7.19
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17608A		8 มิ.ย. 2560	3,400,000.00	3,399,146.02	0.93
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17608B		8 มิ.ย. 2560	3,000,000.00	2,999,246.49	0.82
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17615B		15 มิ.ย. 2560	9,700,000.00	9,695,184.24	2.64
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17622A		22 มิ.ย. 2560	4,600,000.00	4,596,046.76	1.25
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17622B		22 มิ.ย. 2560	14,500,000.00	14,489,162.85	3.95
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17706A		6 ก.ค. 2560	2,700,000.00	2,696,486.09	0.73
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17706B		6 ก.ค. 2560	3,500,000.00	3,495,341.15	0.95
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17713A		13 ก.ค. 2560	8,900,000.00	8,885,991.76	2.42
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17713B		13 ก.ค. 2560	3,100,000.00	3,095,156.28	0.84
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17713C		13 ก.ค. 2560	28,800,000.00	28,754,669.95	7.84
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17720A		20 ก.ค. 2560	1,200,000.00	1,197,805.07	0.33
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17720B		20 ก.ค. 2560	100,000.00	99,817.42	0.03
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17727A		27 ก.ค. 2560	500,000.00	498,950.87	0.14
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17803A		3 ส.ค. 2560	6,000,000.00	5,985,330.18	1.63
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17803B		3 ส.ค. 2560	900,000.00	897,814.99	0.24
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17810A		10 ส.ค. 2560	14,300,000.00	14,262,117.44	3.89
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17810B		10 ส.ค. 2560	5,900,000.00	5,884,116.91	1.60
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17817A		17 ส.ค. 2560	6,800,000.00	6,779,532.54	1.85
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17817B		17 ส.ค. 2560	8,900,000.00	8,873,418.64	2.42

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17824A		24 ต.ค. 2560	14,800,000.00	14,752,891.75	4.02
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17824B		24 ต.ค. 2560	20,000,000.00	19,935,997.20	5.43
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17831A		31 ต.ค. 2560	3,400,000.00	3,388,594.84	0.92
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17907A		7 ก.ย. 2560	5,700,000.00	5,678,122.89	1.55
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17914A		14 ก.ย. 2560	600,000.00	597,567.57	0.16
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17012A		12 ต.ค. 2560	19,000,000.00	18,900,018.01	5.15
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17019A		19 ต.ค. 2560	14,000,000.00	13,922,274.38	3.79
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB17026A		26 ต.ค. 2560	30,700,000.00	30,520,539.16	8.32
หุ้นกู้						
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	KK17D01B	1.65	1 ธ.ค. 2560	16,000,000.00	15,998,290.40	4.36
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	TISCO17N28A	1.65	28 พ.ย. 2560	14,000,000.00	14,000,239.54	3.82
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น (ราคาทุน 366,948,120.84 บาท)					366,960,588.52	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

งบกำไรขาดทุน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

หมายเหตุ	บาท	
	สำหรับระยะเวลาตั้งแต่	
	1 มิถุนายน 2560 ถึง 26 กุมภาพันธ์ 2561	สำหรับปีสิ้นสุด 31 พฤษภาคม 2560
รายได้จากการลงทุน	3	
รายได้ดอกเบี้ย		4,277,956.99
รวมรายได้		4,277,956.99
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 8	472,971.13
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	126,125.67
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 8	157,657.00
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุน	5, 8	315,314.19
เงินคงเหลือจากการชำระบัญชีคืน ก.ล.ต.		-
รวมค่าใช้จ่าย		1,072,067.99
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		3,205,889.00
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(2,995.80)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		16,647.54
รวมรายการกำไรจากเงินลงทุนสุทธิที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		13,651.74
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		3,219,540.74

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

	บาท	
	สำหรับระยะเวลาตั้งแต่	
	1 มิถุนายน 2560 ถึง 26 กุมภาพันธ์ 2561	สำหรับปีสิ้นสุด 31 พฤษภาคม 2560
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	2,337,834.67	3,205,889.00
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	35,669.06	(2,995.80)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(12,467.68)	16,647.54
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	2,361,036.05	3,219,540.74
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	590,930,415.24	474,256,991.94
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(946,649,537.55)	(352,452,111.78)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(355,719,122.31)	121,804,880.16
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	(353,358,086.26)	125,024,420.90
สินทรัพย์สุทธิตั้งงวด	353,358,086.26	228,333,665.36
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด	-	353,358,086.26
		หน่วย
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นงวด	33,663,130.4612	21,991,069.2495
บวก หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	56,109,340.2324	45,397,254.1023
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(89,772,470.6936)	(33,725,192.8906)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	-	33,663,130.4612

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

งบกระแสเงินสด

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

	บาท	
	สำหรับระยะเวลาตั้งแต่	
	1 มิถุนายน 2560 ถึง 26 กุมภาพันธ์ 2561	สำหรับปีสิ้นสุด 31 พฤษภาคม 2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	2,361,036.05	3,219,540.74
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(1,492,613,551.21)	(1,430,470,339.57)
การขายเงินลงทุน	1,862,311,055.20	1,299,482,774.59
ส่วนต่อมูลค่าตราสารหนี้ตัดบัญชี	(2,713,714.09)	(3,354,184.76)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	315,268.34	(128,543.19)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	284,840.00	(107,240.00)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	(14,653,202.05)	9,576,150.32
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(115,242.81)	44,133.94
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินอื่น	(2,625.48)	834.55
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(35,669.06)	2,995.80
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	12,467.68	(16,647.54)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	355,150,662.57	(121,750,525.12)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	590,930,415.24	474,256,991.94
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(946,649,537.55)	(352,452,111.78)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(355,719,122.31)	121,804,880.16
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(568,459.74)	54,355.04
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นงวด	568,459.74	514,104.70
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายงวด	-	568,459.74

กองทุนเปิดกรุงศรีมีันนี้

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)	บาท					
	สำหรับระยะเวลาตั้งแต่		สำหรับปีสิ้นสุด 31 พฤษภาคม			
	1 มิถุนายน 2560 ถึง 26 กุมภาพันธ์ 2561	2560	2559	2558	2557	2556
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวด	10.4968	10.3830	10.2588	10.0688	9.8505	9.6094
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.0853	0.1172	0.1184	0.1864	0.2082	0.2368
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.0013	(0.0001)	(0.0001)	0.0006	0.0010	0.0003
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.0005)	0.0006	(0.0009)	0.0004	(0.0001)	-
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.0861	0.1177	0.1174	0.1874	0.2091	0.2371
บวก(หัก) ส่วนเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	(0.0132)	(0.0039)	0.0068	0.0026	0.0092	0.0040
หัก จ่ายคืนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(10.5697)	-	-	-	-	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	-	10.4968	10.3830	10.2588	10.0688	9.8505

อัตราส่วนของกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

 ถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)

0.69	1.09	1.20	1.87	2.20	2.48
------	------	------	------	------	------

อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)

-	353,358.09	228,333.67	249,510.89	382,178.01	441,690.13
---	------------	------------	------------	------------	------------

อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

 ถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)

0.27	0.36	0.36	0.36	0.42	0.47
------	------	------	------	------	------

อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

 ถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)

0.95	1.45	1.58	2.23	2.61	2.95
------	------	------	------	------	------

อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน

 ระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) *

965.81	896.03	919.03	871.22	776.10	1,016.35
--------	--------	--------	--------	--------	----------

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * ไม่นับรวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุน ต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง ซึ่งไม่รวมถึงการซื้อ โดยมีสัญญาขายคืนหรือการขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ถึงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่

กองทุนเปิดกรุงศรีมันนี่ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2549 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียน 12,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,200 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุน เป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในตราสารแห่งนี้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนได้เลิกดำเนินงาน เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 เนื่องจากมีมูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วทั้งหมดลดลงเหลือน้อยกว่า 50 ล้านบาท และบริษัทจัดการมีความประสงค์ที่จะเลิกกองทุน และกองทุนอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี โดยได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้ชำระบัญชี

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนได้เลิกดำเนินงาน เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ดังนั้นกองทุนจึงได้เปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินจากเกณฑ์ “การดำเนินงานต่อเนื่อง” ซึ่งใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 เป็นเกณฑ์ “การชำระบัญชี” สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน)

งบการเงินของกองทุนสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน) มีงวดบัญชีสั้นกว่าหนึ่งปี เนื่องจากกองทุนมีการเปลี่ยนแปลงวันที่ในงบดุล เป็นเหตุให้จำนวนที่นำมาจากปีก่อนไม่สามารถเปรียบเทียบได้กับจำนวนของงวดปัจจุบันที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ขาดทุนสะสมต้นงวด

	บาท	
	วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561	วันที่ 31 พฤษภาคม 2560
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 27 ก.ค. 49)	418,037,506.93	414,831,617.93
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 27 ก.ค. 49)	(548,045,202.74)	(548,042,206.94)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 27 ก.ค. 49)	12,467.68	(4,179.86)
ขาดทุนสะสมต้นงวด	(129,995,228.13)	(133,214,768.87)

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 0.8025 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.0856 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.107 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุน	ไม่เกิน 0.214 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560	ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560
ธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ	-	568,459.74	-	0.05

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน) โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 3,282.26 ล้านบาท (31 พฤษภาคม 2560: จำนวนเงิน 2,640.95 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 965.81 (31 พฤษภาคม 2560: ร้อยละ 896.03) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน) และวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	394,065.86	472,971.13	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	133,088.61	157,657.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุน	267,328.29	315,314.19	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	9,579,799.76	75,282,210.51	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	63,035,847.33	19,833,742.78	ราคาตลาด

ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 (วันเลิกกองทุน) และวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2561	2560
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	-	50,842.41
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	-	16,947.47
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุนค้างจ่าย	-	33,894.94

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2561