



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2562

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 – 31 มีนาคม 2562

กองทุนรวม

KF-GPROPD

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

Krungsri Global Property Dividend Fund

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2562

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้บันผล

● สารบัญจัดการ	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	5
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	33
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	36
● ผลการดำเนินงาน	37
● รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	38
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	40
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	
- ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก	

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ บันผล (KF-GPROPD) ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2562 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ บันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เท่ากับ 93.56 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 9.5892 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.75 มากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.49

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา ภาพรวมของการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก (Global REITs) ค่อนข้างผันผวน โดยกองทุนหลัก Janus Henderson - Global Real Estate Fund ปรับตัวเพิ่มขึ้น 11.8% และหุ้นอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก เคลื่อนไหวอยู่ในกรอบแคบ ท่ามกลางความกังวลเรื่องสงครามการค้าและแนวโน้มการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ โดยในปี 2561 สหรัฐฯ ปรับขึ้นดอกเบี้ย จำนวน 4 ครั้ง รวมทั้งหมด 1% มาอยู่ที่ระดับ 2.25%-2.50% ส่งผลให้เกิดความกังวลต่อทิศทางการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่เร็วเกินไป และตลาดเผชิญความผันผวนค่อนข้างสูงในไตรมาสสุดท้ายของปี 2561 อย่างไรก็ดี หุ้นอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก เริ่มฟื้นตัวแข็งแกร่งในปี 2562 หลังธนาคารกลางสหรัฐฯ ออกมาให้สัญญาณชะลอการปรับขึ้นดอกเบี้ยออกไป รวมถึงเตรียมยุติการปรับลดงบดุล สะท้อนถึงนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายมากขึ้น ส่งผลให้ REITs ทั่วโลกปรับตัวสูงขึ้น โดยเฉพาะ REITs ในสหรัฐฯ และเอเชีย

ณ สิ้นเดือนกุมภาพันธ์ 2562 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในประเทศสหรัฐฯ 47.5% ญี่ปุ่น 9.8% และฮ่องกง 7.0% และลงทุนในหมวดอุตสาหกรรม (Industrial REITs) 18.2% หมวดอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่อาศัย (Residential REITs) 12.2% และบริษัทที่ลงทุนในสินทรัพย์หลากหลาย (Diversified REITs) 9.7% เป็นต้น

แนวโน้มการลงทุน

การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลกได้รับแรงหนุนจากนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายมากขึ้นของธนาคารกลางทั่วโลก โดยการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์มีความน่าดึงดูดจากคุณสมบัติของอุปสงค์และอุปทาน ส่งผลบวกต่อแนวโน้มการเติบโตของกระแสรายได้ ทำให้ส่วนต่างอัตราผลตอบแทนเมื่อเทียบกับพันธบัตรรัฐบาลมีแนวโน้มกว้างขึ้น ตามทิศทางการเติบโตของรายได้ อย่างไรก็ดี หุ้นหมวดอสังหาริมทรัพย์กำลังเผชิญการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้าง ดังสะท้อนจากภาวะชะลอตัวของ REITs ในกลุ่มห้างสรรพสินค้า ซึ่งสวนทางกับการเติบโตอย่างก้าวกระโดดของ REITs ที่ได้รับประโยชน์จากธุรกิจ e-commerce และ Cloud Computing เป็นต้น ดังนั้น กลยุทธ์การเลือกหลักทรัพย์ลงทุนของกองทุนที่มีนโยบายการลงทุนเชิงรุกจะมีบทบาทสำคัญมากขึ้น โดยกองทุนหลักเน้นคัดเลือกหลักทรัพย์ลงทุนแบบ Bottom up โดยอิงกับแนวโน้มการเติบโตของรายได้และเงินปันผลในบริษัทที่ได้รับประโยชน์จากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่กำลังเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภคและความต้องการใช้อสังหาริมทรัพย์

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ติบันผล

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ติบันผล ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ติบันผล เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางศิริพร ทองธานี)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2562

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ตีปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ตีปันผล ซึ่งประกอบด้วย งบดุล งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ตีปันผล ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องงบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 22 พฤษภาคม พ.ศ. 2562

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

งบดุล

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

			(หน่วย : บาท)
	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคาซื้อกรรม (ปี 2562 และ 2561 ราคาทุนรวม 86,675,123.55 บาท และ 80,197,822.51 บาท ตามลำดับ)		92,247,170.16	71,249,623.30
เงินฝากธนาคาร	7	2,847,880.68	1,635,072.30
ลูกหนี้			
จากการขายเงินลงทุน		1,052,294.42	0.00
จากการขายหน่วยลงทุน		7,881.80	18,719.27
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		18,689.18	0.00
จากดอกเบี้ย		2,737.85	1,487.92
รวมสินทรัพย์		<u>96,176,654.09</u>	<u>72,904,902.79</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		674,993.88	0.00
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,801,603.51	0.00
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		11,416.68	15,135.42
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		130,373.13	121,627.37
หนี้สินอื่น		1,683.85	1,602.03
รวมหนี้สิน		<u>2,620,071.05</u>	<u>138,364.82</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>93,556,583.04</u>	<u>72,766,537.97</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
หน่วยลงทุนจดทะเบียน 300 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		97,564,232.29	86,910,231.97
บัญชีปรับสมดุล		7,133,965.51	7,573,908.65
ขาดทุนสะสม	3	(11,141,614.76)	(21,717,602.65)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>93,556,583.04</u>	<u>72,766,537.97</u>
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		9,756,423.2293	8,691,023.1969
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		9.5892	8.3726

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน					100.00
กองทุนเปิด Janus Henderson - Global Real Estate Fund, Class I \$ Inc					
จำนวน 174,903.5630 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 16.6100 เหรียญสหรัฐฯ					
รวมเป็นเงิน 2,905,148.18 เหรียญสหรัฐฯ	JANREI1	ไม่มีกำหนดอายุ	86,675,123.55	92,247,170.16	100.00
รวมเงินลงทุน				<u>92,247,170.16</u>	<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน					100.00
กองทุนเปิด Standard Life Investments Global SICAV					
- Global REIT Focus Fund (Class D, Dis)					
จำนวน 157,801.1880 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 11.7420 เหรียญยูโร					
รวมเป็นเงิน 1,852,901.55 เหรียญยูโร	SLGRFOD	ไม่มีกำหนดอายุ	80,197,822.51	71,249,623.30	100.00
รวมเงินลงทุน				<u>71,249,623.30</u>	<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2562	2561
รายได้จากการลงทุน			
รายได้เงินปันผล		647,002.17	1,393,515.14
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	4	41,733.61	0.00
รายได้ดอกเบี้ยรับ		7,093.76	6,009.09
รายได้ทั้งสิ้น		695,829.54	1,399,524.23
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 8	612,513.80	933,822.78
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6, 8	122,502.78	186,764.51
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	24,500.56	37,352.97
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	6	60,000.00	60,000.00
ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น		819,517.14	1,217,940.26
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ		(123,687.60)	181,583.97
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		(1,009,497.72)	2,410,732.39
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		13,845,251.94	(5,143,091.62)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		12,835,754.22	(2,732,359.23)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		12,712,066.62	(2,550,775.26)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ	(123,687.60)	181,583.97
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(1,009,497.72)	2,410,732.39
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	13,845,251.94	(5,143,091.62)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	12,712,066.62	(2,550,775.26)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	5	(3,447,691.17)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี 2562 และ 2561 จำนวน	23,259,176.95	14,117,013.75
2,325,917.6945 หน่วย และ 1,411,701.3749 หน่วย ตามลำดับ		
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี 2562 และ 2561 จำนวน	(12,605,176.62)	(95,531,384.55)
1,260,517.6621 หน่วย และ 9,553,138.4546 หน่วย ตามลำดับ		
บวก(หัก) การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้น(ลดลง)ของบัญชีปรับสมดุล	(439,943.14)	8,054,933.32
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	10,214,057.18	(73,359,437.48)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	20,790,045.07	(79,357,903.91)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	72,766,537.97	152,124,441.88
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	93,556,583.04	72,766,537.97

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	12,712,066.62	(2,550,775.26)
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(92,512,164.60)	(3,241,146.14)
การจำหน่ายเงินลงทุน	82,782,281.50	80,327,982.81
เงินรับจากการยกเลิกสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2,243,473.24	0.00
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(1,052,294.42)	0.00
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	10,837.47	(5,911.43)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทน		
จากเงินลงทุนในต่างประเทศ	(19,078.08)	0.00
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(1,249.93)	1,271.88
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	1,801,603.51	(36,872.82)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสลับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	(3,718.74)	11,906.35
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินอื่น	8,827.58	(70,548.01)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	1,009,497.72	(2,410,732.39)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(13,845,251.94)	5,143,091.62
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(6,865,170.07)	77,168,266.61
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุน	21,659,115.08	12,478,318.35
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(11,445,057.90)	(85,837,755.83)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(2,136,078.73)	(3,447,691.17)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	8,077,978.45	(76,807,128.65)
เงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,212,808.38	361,137.96
เงินสด :		
ณ วันต้นปี	1,635,072.30	1,273,934.34
ณ วันสิ้นปี	2,847,880.68	1,635,072.30

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

	(หน่วย:บาท)		
	2562	2561	2560
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	8.3726	9.0375	10.0000
รายได้จากกิจกรรมลงทุน			
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ	(0.0120)	0.0191	0.0327
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(0.0980)	0.2540	(0.7491)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	1.3442	(0.5419)	(0.2288)
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	1.2342	(0.2688)	(0.9452)
การแบ่งปันเงินลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.2500)	(0.2500)	0.0000
บวก(หัก) ส่วนเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	0.2324	(0.1461)	(0.0173)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	9.5892	8.3726	9.0375
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิต่อมูลค่า			
สินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	16.65	(2.20)	(8.08)
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ			
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี (บาท)	93,556,583.04	72,766,537.97	152,124,441.88
อัตราส่วนของการใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ			
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.07	1.05	1.04
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ			
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.91	1.21	1.32
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น			
จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย			
ระหว่างปี (%)	16.81	(2.36)	(8.36)
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขาย			
เงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย			
ระหว่างปี (%)	229.54	72.14	196.86
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	76,367,638.01	115,841,445.13	194,551,224.74
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property sector fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน กองทุนได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท

ตั้งแต่วันที่ 4 กันยายน 2561 เป็นต้นไป บริษัทจัดการได้มีการเปลี่ยนแปลงกองทุนหลักของกองทุน ซึ่งเดิมกองทุนนี้มีนโยบายลงทุนในกองทุนหลัก Standard Life Investments Global SICAV - Global REIT Focus Fund (Class D, Dis) เป็นนโยบายลงทุนในกองทุนหลัก Janus Henderson - Global Real Estate Fund, Class I \$ Inc

อันสืบเนื่องจาก บริษัทจัดการได้ติดตามและประเมินกองทุนหลัก Standard Life Investments Global SICAV - Global REIT Focus Fund (Class D, Dis) มาในระยะเวลาหนึ่งแล้วพบว่า กองทุนหลักมีผลตอบแทนไม่เป็นที่น่าพอใจเมื่อเทียบกับกองทุนอื่น และอาศัยข้อความตามสาระสำคัญที่ระบุไว้ในโครงการจัดการของ KF-GPROPD ข้อ 3.11. เรื่องรายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายกองทุนและลักษณะพิเศษ ข้อย่อย 8. ซึ่งกำหนดไว้ว่า ในกรณีที่บริษัทจัดการเห็นว่า การลงทุนในกองทุน Standard Life Investments Global SICAV - Global REIT Focus Fund (Class D, Dis) ไม่เหมาะสมอีกต่อไป เช่น มีผลตอบแทนของกองทุนไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะนำเงินไปลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศอื่นใด โดยอาจเป็นกองทุนที่บริหารและจัดการลงทุนภายใต้บริษัทจัดการกองทุนต่างประเทศรายเดิมหรือไม่ก็ได้

บริษัทจัดการจึงเปลี่ยนแปลงการลงทุนในกองทุนหลัก เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน โดยได้ดำเนินการสรรหากองทุนรวมต่างประเทศอื่นที่มีวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกัน ซึ่งมีกองทุนต่างประเทศที่ผ่านการคัดสรรคือ กองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Fund, Class I \$ Inc

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชี สำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกองทุนโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

2.1 นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Janus Henderson - Global Real Estate Fund, Class I \$ Inc (“กองทุนหลัก”) ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัท Janus Capital International Ltd และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศไอร์แลนด์ (Ireland) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศฮ่องกง และจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ เป็นสกุลเงินหลัก ในขณะที่กองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ ยูโร เยนญี่ปุ่น หยวนจีน หรือฮ่องกงดอลลาร์ เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class I \$ Inc

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากที่ออกรับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชน และอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ในส่วนของการลงทุนในประเทศ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted securities) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured note) แต่อาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสถานะการดำเนินงานของตลาด กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

2.2 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร และ/หรืออาจพิจารณาจ่ายจากเงินปันผลที่ได้รับจากกองทุนหลักในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

2.3 รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากการเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ กองทุนจะได้รับเงินปันผลคืนในรูปแบบการเพิ่มเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Fund

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.4 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

2.5 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบดุลแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบดุล โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

2.6 ตราสารอนุพันธ์

กองทุนใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งได้แก่การทำสัญญา Spot และ สัญญา Forward

สัญญา Spot และ สัญญา Forward ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

ลูกหนี้และเจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยนทุกสิ้นวันทำการ โดยใช้ FX Forward Rate เป็นเกณฑ์ในการคำนวณ กำไรขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

2.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

2.8 ประเมินการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

3. ขาดทุนสะสม

	(หน่วย : บาท)	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม	724,945.21	543,361.24
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม	(10,046,657.48)	(12,457,389.87)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม	(8,948,199.21)	(3,805,107.59)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสะสม	(3,447,691.17)	0.00
ขาดทุนสะสมต้นปี	(21,717,602.65)	(15,719,136.22)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	12,712,066.62	(2,550,775.26)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,136,078.73)	(3,447,691.17)
ขาดทุนสะสมสิ้นปี	(11,141,614.76)	(21,717,602.65)

4. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Fund, Class I \$ Inc โดยคำนวณเป็นรายวันจากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุน รายได้ดังกล่าวมีการคำนวณในอัตราร้อยละดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐ)	
ระดับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	อัตราร้อยละ
ตั้งแต่ 1 - 50,000,000.00	0.1000
ตั้งแต่ 50,000,001.00 ขึ้นไป	0.2000

5. การแบ่งส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย : บาท)			
วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
10 สิงหาคม 2561	1 เมษายน 2561 - 29 มิถุนายน 2561	0.2500	2,136,078.73

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
11 สิงหาคม 2560	1 เมษายน 2560 - 30 มิถุนายน 2560	0.2500	3,447,691.17

6. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	0.8025 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	0.1605 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.0321 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้น ทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการ คำนวณค่าธรรมเนียม

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ เป็นต้น จะตัดจ่ายจากกองทุนตามที่จ่ายจริง

7. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 และ 2561 กองทุนมีเงินฝากประเภทออมทรัพย์กับธนาคาร ดังนี้

ธนาคาร	อัตราดอกเบี้ย (%)		เงินต้น (บาท)	
	2562	2561	2562	2561
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.37	0.37	2,847,880.68	1,635,072.30

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมี ผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่น ที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 และ 2561 มี ดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)			
	2562	2561	นโยบายการกำหนด
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	612,513.80	933,822.78	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	122,502.78	186,764.51	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ					
รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม		อัตรา	มูลค่าของสัญญา	
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน		แลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ		ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
<u>สัญญา Spot</u>					
รายการซื้อ	50,500.00	เหรียญยูโร	38.9790	31 ก.ค. 2561 - 2 ส.ค. 2561	1,968,439.50
รวมรายการซื้อ	50,500.00	เหรียญยูโร			1,968,439.50
รายการซื้อ	46,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.8420	10 ก.ย. 2561 - 12 ก.ย. 2561	1,510,732.00
รายการซื้อ	350,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.3340	2 ต.ค. 2561 - 4 ต.ค. 2561	11,316,900.00
รายการซื้อ	330,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.6950	19 ธ.ค. 2561 - 21 ธ.ค. 2561	10,789,350.00

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ					
รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม	อัตรา			มูลค่าของสัญญา
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	แลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา		อายุของสัญญา	สัญญา
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการซื้อ	328,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.9940	9 ม.ค. 2562 - 11 ม.ค. 2562	10,494,032.00
รายการซื้อ	466,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.8545	16 ม.ค. 2562 - 18 ม.ค. 2562	14,844,197.00
รายการซื้อ	241,800.00	เหรียญสหรัฐ	31.2580	13 ก.พ. 2562 - 15 ก.พ. 2562	7,558,184.40
รายการซื้อ	354,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.7110	20 มี.ค. 2562 - 22 มี.ค. 2562	11,225,694.00
รายการซื้อ	49,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.5780	25 มี.ค. 2562 - 27 มี.ค. 2562	1,547,322.00
รวมรายการซื้อ	2,164,800.00	เหรียญสหรัฐ			69,286,411.40
รายการขาย	1,993,948.02	เหรียญยูโร	38.0160	5 ก.ย. 2561 - 10 ก.ย. 2561	75,801,927.93
สัญญา Forward					
รายการขาย	329,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.2925	2 ต.ค. 2561 - 15 พ.ย. 2561	10,624,232.50
รายการขาย	294,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.6578	19 ธ.ค. 2561 - 1 ก.พ. 2562	9,601,393.20
รายการขาย	140,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.9630	9 ม.ค. 2562 - 22 ก.พ. 2562	4,474,820.00
รายการขาย	241,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.9565	9 ม.ค. 2562 - 1 มี.ค. 2562	7,701,516.50
รายการขาย	253,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.8170	16 ม.ค. 2562 - 8 มี.ค. 2562	8,049,701.00
รายการขาย	257,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.8090	16 ม.ค. 2562 - 15 มี.ค. 2562	8,174,913.00
รายการขาย	232,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.2114	13 ก.พ. 2562 - 18 เม.ย. 2562	7,241,044.80

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม		อัตรา	มูลค่าของสัญญา	
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน		แลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา		อายุของสัญญา	สัญญา
สัญญา Forward (ต่อ)					
รายการขาย	381,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.6560	20 มี.ค. 2562 - 24 พ.ค. 2562	12,060,936.00
รายการขาย	91,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.5235	25 มี.ค. 2562 - 31 พ.ค. 2562	2,868,638.50
รวมรายการขาย	2,218,000.00	เหรียญสหรัฐ			70,797,195.50

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ				
รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม	อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา	
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	ตามสัญญา	ณ วันครบกำหนด	
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	บาท ต่อ 1 เหรียญยูโร	อายุของสัญญา	สัญญา
สัญญา Spot				
รายการขาย	53,760.75 เหรียญยูโร	38.7440	19 ก.ค. 2560 - 24 ก.ค. 2560	2,082,906.50
รายการขาย	35,367.53 เหรียญยูโร	39.0400	24 ม.ค. 2561 - 26 ม.ค. 2561	1,380,748.37
รายการขาย	42,292.60 เหรียญยูโร	39.1770	2 ก.พ. 2561 - 6 ก.พ. 2561	1,656,897.19
รายการขาย	33,106.98 เหรียญยูโร	38.7450	27 มี.ค. 2561 - 29 มี.ค. 2561	1,282,729.94
รวมรายการขาย	164,527.86 เหรียญยูโร			6,403,282.00

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	56,752.48	49,699.48
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	11,350.51	9,939.90

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ				
รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม	อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา	
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	ตามสัญญา	ณ วันครบกำหนด	
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	บาท ต่อ 1 เหรียญสหรัฐ	อายุของสัญญา	สัญญา
สัญญา Forward				
รายการขาย	232,000.00 เหรียญสหรัฐ	31.2114	13 ก.พ. 2562 - 18 เม.ย. 2562	7,241,044.80
รายการขาย	381,000.00 เหรียญสหรัฐ	31.6560	20 มี.ค. 2562 - 24 พ.ค. 2562	12,060,936.00
รายการขาย	91,000.00 เหรียญสหรัฐ	31.5235	25 มี.ค. 2562 - 31 พ.ค. 2562	2,868,638.50
รวมรายการขาย	704,000.00 เหรียญสหรัฐ			22,170,619.30

9. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

ตั้งแต่วันที่ 4 กันยายน 2561 เป็นต้นไป กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลรีอเพอร์ดีป็นผล ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Fund, Class I \$ Inc ซึ่งข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Janus Henderson - Global Real Estate Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จดทะเบียนจัดตั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศไอร์แลนด์ (Ireland) และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ลักษณะเฉพาะของ Class I \$ Inc	(1) เป็น Class ที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ (2) ขายให้กับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และมีการจ่ายเงินปันผล
วันที่เสนอขายกองทุน	29 กันยายน 2546
วัตถุประสงค์ และนโยบายการลงทุน	กองทุนมุ่งสร้างผลตอบแทนโดยรวม จากการเติบโตของเงินลงทุนและรายได้ โดยเน้นการลงทุนทั่วโลกในหุ้นของบริษัทต่าง ๆ ที่ประกอบธุรกิจหรือเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ หรือบริษัทที่เป็นเจ้าของทรัพย์สินที่เป็นอสังหาริมทรัพย์อย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) ซึ่งลงทุนในสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์ที่สร้างรายได้ เช่น อาคารสำนักงาน ห้างสรรพสินค้า อพาร์ทเมนต์ เป็นต้น กองทุนอาจลงทุนในตลาดของประเทศที่กำลังพัฒนา ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัททุกขนาด รวมถึงหลักทรัพย์ของบริษัทที่มีเงินทุนต่ำ (บริษัทขนาดเล็ก) กองทุนอาจทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อลดความเสี่ยงหรือต้นทุนในพอร์ตการลงทุน รวมทั้งอาจใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการสร้างผลตอบแทนหรือรายได้เพิ่มให้กับกองทุน
ตัวชี้วัด (Benchmark)	FTSE EPRA/NAREIT Global Index TR USD
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการกองทุน	Janus Capital International Ltd
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน	Citi Depositary Services Ireland Designated Activity Company

ตั้งแต่วันที่ 31 มีนาคม 2559 - วันที่ 4 กันยายน 2561 กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ตีปันผล ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื้อกองทุน Standard Life Investments Global SICAV - Global REIT Focus Fund (Class D, Dis) ซึ่งข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Standard Life Investments Global SICAV - Global REIT Focus Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ลักษณะเฉพาะของ Class D, Dis	(1) เป็น Class ที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินยูโร (2) ขายให้กับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และมีการจ่ายเงินปันผล
วันที่เสนอขายกองทุน	26 มกราคม 2551
ตัวชี้วัด (Benchmark)	FTSE EPRA/NAREIT Developed Index (EUR)
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการลงทุน	Standard Life Investments (Mutual Funds) Limited
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน และ	The Bank of New York Mellon (Luxembourg) S.A.
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	
นโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ผลตอบแทนโดยรวมเพิ่มขึ้นให้มากที่สุดจากรายได้และมูลค่าเพิ่ม (capital appreciation) โดยจะลงทุนในกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) ที่ได้รับจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือหลักทรัพย์และบริษัทที่ประกอบธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ซึ่งโดยปกติจะจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยเป็นเจ้าของและมีอำนาจในการบริหารทรัพย์สินที่ก่อให้เกิดรายได้จากตัวทรัพย์สินเอง (income-producing property) ไม่ว่าในเชิงพาณิชย์หรือที่พักอาศัย โดยที่รายได้หลังหักค่าใช้จ่ายในการดำเนินการและค่าเสื่อมราคาโดยส่วนมากจะถูกแจกจ่ายให้กับผู้ลงทุนในรูปเงินปันผล และผลกำไรของทรัสต์นั้นจะได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล

กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ถูกออกแบบมาเพื่อให้ผลตอบแทนและกำไรจากราคาหุ้นที่เพิ่มขึ้นจากทรัพย์สินที่เป็นอสังหาริมทรัพย์ให้แก่นักลงทุน โดยมีเกณฑ์ภาษีที่เหมาะสมเพียงพอ ประกอบกับการได้ผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์โดยตรง ซึ่งช่วยบริหารจัดการเสียภาษีซ้ำซ้อน (ภาษีเงินได้นิติบุคคล บวกกับภาษีจากเงินปันผล) ของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ โดยที่กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์จะช่วยให้ นักลงทุนมีช่องทางการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ที่มีสภาพคล่องและได้รับยกเว้นภาษีที่มากกว่าการลงทุนในตลาดอสังหาริมทรัพย์เพียงอย่างเดียว

กองทุนหลักอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management: EPM) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนหลัก เช่น การลงทุนในธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) และธุรกรรมการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน (Repurchase Agreement) เป็นต้น

10. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2562 และ 2561 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร เป็นจำนวน 175.29 ล้านบาท และ 83.57 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราร้อยละ 229.54 และ 72.14 ตามลำดับ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในหน่วยลงทุนซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ สิ้นวันทำการที่ใช้ซื้อขายกัน ดังนั้นบริษัทจัดการเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

11.2 ความเสี่ยงทางด้านการกระจายการลงทุน

เนื่องจากกองทุนนี้เน้นการลงทุนส่วนใหญ่ในหน่วยลงทุนของ Janus Henderson - Global Real Estate Fund, Class I \$ Inc จึงทำให้กองทุนมีความเสี่ยงทางด้านการกระจุกตัวของการลงทุน

11.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตามเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวมีขดคงเหลืออยู่ในระดับต่ำ และส่วนใหญ่ของจำนวนดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีระยะเวลาครบกำหนดในระยะสั้น ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

11.4 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาราตราสาร

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของราคาราคาหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่อาจจะเพิ่มสูงขึ้นหรือลดต่ำลง ซึ่งจะเปลี่ยนแปลงไปตามราคาหุ้นที่กองทุนหลักลงทุนหรือมีไว้ และอาจขึ้นอยู่กับแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย ความผันผวนของค่าเงิน ปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจ ผลประกอบการของบริษัทผู้ออกตราสาร ปริมาณการซื้อขายหุ้น เป็นต้น ดังนั้น หากราคาราคาหุ้นที่ลงทุนลดลงหรือปรับตัวสูงขึ้น จะส่งผลให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหลักลดลงหรือเพิ่มขึ้นได้เช่นกัน บริษัทจัดการจะพิจารณาการลงทุนในกองทุนหลักโดยมีสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุน โดยคำนึงถึงสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเมือง และภาวะตลาดเงิน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนในกองทุนหลัก

11.5 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร

ความเสี่ยงจากการที่กองทุนไม่สามารถจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ลงทุนได้ในราคาที่เหมาะสมและภายในระยะเวลาอันสมควร ทั้งนี้ การที่กองทุนนำเงินลงทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Fund ซึ่งเป็นกองทุนต่างประเทศที่มีการกระจายการลงทุนทั่วโลกในหุ้นของบริษัทต่างๆ ที่ประกอบธุรกิจหรือเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ขาดสภาพคล่องของตราสาร อาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถขายตราสารที่กองทุนลงทุนไว้ได้ หรือขายตราสารในราคาที่ไม่เหมาะสม ส่งผลให้ผู้ลงทุนอาจขายคืนหน่วยลงทุนไม่ได้ราคาหรือตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก หรือตราสารแห่งหนึ่งทั่วไป หรือเงินฝากในสถาบันการเงินตามกฎหมายไทยที่มีอายุของตราสารหรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงิน แล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาสภาพคล่องของกองทุนและลดความเสี่ยงจากการรับชำระคืน จึงทำให้ช่วยลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนได้

11.6 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และเหรียญยูโร จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสามสกุลเงินได้ ทั้งนี้บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสถานการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐ)

2562

เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	2,905,148.18
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	33,140.00
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	588.58

กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐ เท่ากับ 31.7530 บาท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

(หน่วย : เหรียญยูโร)

2561

เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	1,852,901.55
--	--------------

กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญยูโร เท่ากับ 38.4530 บาท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ			อัตรา		
รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม			มูลค่าของสัญญา	
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	แลกเปลี่ยน		ณ วันครบกำหนด	
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Forward					
รายการขาย	63,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.2918	4 ก.พ. 2562 - 5 เม.ย. 2562	1,971,383.40
รายการขาย	261,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.2016	6 ก.พ. 2562 - 12 เม.ย. 2562	8,143,617.60
รายการขาย	232,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.2114	13 ก.พ. 2562 - 18 เม.ย. 2562	7,241,044.80
รายการขาย	292,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.0425	20 ก.พ. 2562 - 26 เม.ย. 2562	9,064,410.00
รายการขาย	247,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.3712	27 ก.พ. 2562 - 3 พ.ค. 2562	7,748,686.40
รายการขาย	256,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.7935	6 มี.ค. 2562 - 10 พ.ค. 2562	8,139,136.00
รายการขาย	282,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.5952	13 มี.ค. 2562 - 17 พ.ค. 2562	8,909,846.40
รายการขาย	381,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.6560	20 มี.ค. 2562 - 24 พ.ค. 2562	12,060,936.00
รายการขาย	91,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.5235	25 มี.ค. 2562 - 31 พ.ค. 2562	2,868,638.50
รายการขาย	298,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.5864	26 มี.ค. 2562 - 7 มิ.ย. 2562	9,412,747.20
รายการขาย	381,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.6800	27 มี.ค. 2562 - 14 มิ.ย. 2562	12,070,080.00
รวมรายการขาย	2,784,000.00	เหรียญสหรัฐ			87,630,526.30

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม

2562

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 มีนาคม 2562

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	2,850,618.53	3.05
เงินฝากธนาคาร		
FITCH_TH-LONG		
Rate AA+	2,850,618.53	3.05
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	92,247,170.16	98.60
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	92,247,170.16	98.60
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(674,993.88)	(0.72)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(39,078.07)	(0.04)
FITCH-LONG		
Rate AA+	(201,902.23)	(0.22)
Rate AA	(274,091.06)	(0.29)
Rate AA-	(159,922.52)	(0.17)
อื่นๆ	(866,211.77)	(0.93)
ลูกหนี้	1,078,865.40	1.15
เจ้าหนี้	(1,814,704.04)	(1.94)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(130,373.13)	(0.14)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	93,556,583.04	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ตีปันผล

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 มีนาคม 2562

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	7,241,044.80	(0.1312)	18 เม.ย. 2562	(122,742.15)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	12,060,936.00	(0.0222)	24 พ.ค. 2562	(20,764.88)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	2,868,638.50	(0.0175)	31 พ.ค. 2562	(16,415.49)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	9,064,410.00	(0.2158)	26 เม.ย. 2562	(201,902.23)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,971,383.40	(0.0309)	5 เม.ย. 2562	(28,901.82)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	8,143,617.60	(0.1516)	12 เม.ย. 2562	(141,845.93)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	7,748,686.40	(0.0942)	3 พ.ค. 2562	(88,171.34)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	8,139,136.00	0.0195	10 พ.ค. 2562	18,223.10
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	9,412,747.20	(0.0357)	7 มิ.ย. 2562	(33,395.07)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	8,909,846.40	(0.0364)	17 พ.ค. 2562	(34,027.53)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	12,070,080.00	(0.0054)	14 มิ.ย. 2562	(5,050.54)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้บันผล

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	612.51	0.8025
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	24.50	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	122.50	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0786
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	819.51	1.0737

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพรีอเพอร์ตีปันผล

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 29 มีนาคม 2562	% 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 (31 มีนาคม 2559)
KF-GPROPD	15.09%	15.09%	6.83%	17.75%	N/A	N/A	N/A	0.45%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	12.46%	12.46%	7.06%	14.49%	N/A	N/A	N/A	0.12%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.24%	7.24%	11.11%	9.58%	N/A	N/A	N/A	10.33%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	8.64%	8.64%	11.26%	10.10%	N/A	N/A	N/A	9.99%

หมายเหตุ: * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Global Index TR USD ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อ
เทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ในฐานะผู้บริหารและจัดการลงทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล ได้ส่งตัวแทนซึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะจากบริษัทจัดการ เพื่อเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ซึ่งจัดโดยบริษัทจดทะเบียน และกองทุนถือครองหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Standard Life Investment Global SICAV-Global REIT Focus Fund	2	2	27	-	1

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงमतออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงงาน ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2561 - 31 มีนาคม 2562

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ในฐานะผู้บริหารและจัดการลงทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล ได้ส่งตัวแทนซึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะจากบริษัทจัดการ เพื่อเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2561 - 31 มีนาคม 2562 ซึ่งจัดโดยบริษัทจดทะเบียน และกองทุนถือครองหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลำดับที่	ชื่อบริษัทและวาระ	คัดค้าน	งดออกเสียง*	เหตุผล
1	Standard Life Investment Global SICAV-Global REIT Focus Fund Agenda 11. Consideration of such other business as may properly come before the Meeting.		/	As there is no information on the agenda provided by SLI.

หมายเหตุ * หมายถึง นอกเหนือจากนี้เป็นการงดออกเสียงใน "วาระอื่นๆ" ซึ่งไม่ได้มีการแจ้งรายละเอียดไว้ล่วงหน้า

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2562)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ปันผล	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

- | | |
|--------------------|----------------|
| 1. นายวิพุธ | เอื้ออานันท์ |
| 2. นายทลิต | โชคทิพย์พัฒนา |
| 3. นายสาธิต | บัวชู |
| 4. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 5. นายปิติ | ประดิพัทธ์พงษ์ |
| 6. นายจตุรันต์ | สอนไว |
| 7. นายชูศักดิ์ | อวยพรชัยสกุล |
| 8. นายพลสิทธิ์ | อาหุณย์ |
| 9. นายพงศ์สัมพันธ์ | อนูรัตน์ |
| 10. นางสาววรรดา | ตันติสุนทร |

(3) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 107.06%

(4) ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก และ ข้อมูลการลงทุน (ข้อมูล ณ วันที่ 31/03/2019)

Cumulative performance % change	I Inc	Index	Quartile ranking
1 year	11.8	12.4	2nd
2 years	25.1	20.8	1st
3 years	32.3	24.3	1st
4 years	26.9	25.1	1st
5 years	41.6	43.6	1st

Source: at 31 Mar 2019. © 2019 Morningstar. All rights reserved, performance is on a net of fees basis, with gross income reinvested. Where quartiles are shown, 1st quartile means the share class is ranked in the top 25% of share classes in its sector.

Discrete year performance % change	I Inc	Index
31 Mar 2018 to 31 Mar 2019	11.8	12.4
31 Mar 2017 to 31 Mar 2018	12.0	7.5
31 Mar 2016 to 31 Mar 2017	5.7	2.9
31 Mar 2015 to 31 Mar 2016	-4.0	0.6
31 Mar 2014 to 31 Mar 2015	11.5	14.8

Source: at 31 Mar 2019. © 2019 Morningstar. All rights reserved, performance is on a net of fees basis, with gross income reinvested. Discrete performance data may change due to final dividend information being received after quarter end.

Top 10 holdings

Prologis Inc
 Alexandria Real Estate Equities Inc
 Goodman Group
 VICI Properties Inc
 Sun Communities Inc
 Link REIT
 China Resources Land Ltd
 Sun Hung Kai Properties Ltd
 Rexford Industrial Realty Inc
 Mitsui Fudosan Co Ltd

Total number of positions

(%)	Industry breakdown	(%)
4.5	Industrial REITs	18.7
3.8	Residential REITs	11.2
3.5	Diversified REITs	10.6
3.3	Diversified Real Estate Activities	9.6
3.3	Real Estate Operating Companies	8.7
3.0	Real Estate Development	8.6
3.0	Office REITs	7.9
3.0	Specialized REITs	7.8
2.8	Retail REITs	7.4
2.7	Hotel & Resort REITs	2.2

54

Top 10 countries

	(%)
United States	47.2
Japan	9.9
Hong Kong	6.9
Germany	6.2
United Kingdom	4.5
China	4.3
Australia	3.5
India	2.2
Singapore	2.2
Philippines	1.8