



krungsri
Asset
Management

A member of  MUFG

รายงานประจำปี 2569

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 – 31 มีนาคม 2569

กองทุนรวม

KF-LATAM

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

Krungsri Latin America Equity 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 2569

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 28
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 31
- ผลการดำเนินงาน 32
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 33
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 34
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการให้บริการบุคคลอื่นๆ
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอจัดส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิควิตี (KF-LATAM) ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิควิตี มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 เท่ากับ 2,208.46 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.1494 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 48.00 ไกล่เคียงกับเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 49.85

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา Templeton Latin America Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 46% โดยตลาดกลุ่มลาตินอเมริกาขยายตัวได้ดีจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น อีกทั้งนักลงทุนคลายความกังวลจากนโยบายการขึ้นภาษีของโดนัลด์ ทรัมป์ โดยในเดือนเมษายนที่ผ่านมา ทรัมป์ได้ประกาศเก็บภาษีนำเข้าสินค้ากับหลายประเทศ ก่อนที่จะมีการเปิดให้หลายประเทศกลับเข้ามาเจรจาข้อตกลงอัตราภาษี โดยประเทศในกลุ่มลาตินอเมริกา สามารถเจรจาข้อตกลงอัตราภาษีลงได้ นอกจากนี้ ในช่วงที่ผ่านมา ค่าเงินของกลุ่มลาตินอเมริกามีแนวโน้มแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งส่งผลดีต่อตลาดหุ้นบราซิล อีกทั้ง ภาวะอัตราเงินเฟ้อที่บราซิลทยอยปรับตัวลดลง ส่งผลให้ธนาคารกลางบราซิลมีการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงต่อเนื่องเพื่อช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจ นอกจากนี้ ในช่วงต้นปี 2569 หลังจากที่สหรัฐฯ และอิสราเอลได้โจมตีอิหร่าน ประกอบกับการตอบโต้กลับของอิหร่าน โดยทำลายพื้นที่ผลิตน้ำมันและพลังงานของกลุ่มพันธมิตรสหรัฐฯ ในตะวันออกกลาง ส่งผลกระทบต่อราคาน้ำมันและราคาพลังงานโลก นอกจากนี้ การปิดช่องแคบ Hormuz ของอิหร่านยังดันราคาน้ำมันและราคาสินค้าโภคภัณฑ์อื่นๆ ให้ขึ้นตาม โดยหลายประเทศต้องเพิ่มการนำเข้าจากฝั่งลาตินอเมริกามากขึ้น ซึ่งราคาน้ำมันและราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่เพิ่ม ส่งผลดีต่อหุ้นในตลาดลาตินอเมริกา

ณ สิ้นเดือนกุมภาพันธ์ 2569 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในบราซิล 59.51% เม็กซิโก 26.80% และ ชิลี 5.27% โดยแบ่งเป็นการลงทุนในหุ้นหมวดการเงิน 33.08% หมวดสินค้าจำเป็น 15.56% หมวด Materials 15.88% และหมวดอุตสาหกรรม 12.12% เป็นต้น

แนวโน้มการลงทุน

การลงทุนในตลาดลาตินอเมริกามีความผันผวนมากขึ้น โดยต้องจับตามองราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่อาจได้รับแรงกดดันจากเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวจากนโยบายกีดกันการค้าและการขึ้นภาษีนำเข้าของทรัมป์ สำหรับระยะยาวแล้ว กองทุนหลักมองว่ากลุ่มประเทศลาตินอเมริกายังมีโอกาสที่จะขยายตัวผ่านการบริโภคและการเติบโตของชนชั้นกลาง อีกทั้งประเทศกลุ่มลาตินอเมริกามีการปฏิรูปฐานะการคลังให้มั่นคงมากขึ้น ซึ่งจะเป็นผลดีในระยะยาวต่อเศรษฐกิจ

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอภिवิดี

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอภिवิดี อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงิน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเอียดที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตาม วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจดจันทร์ สุนันท์พงษ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

17 เมษายน 2569  IP.

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอภิวิที
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2569



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิกวิตี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิกวิตี ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิกวิตี ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2569 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจก กสท. เน้นทง เนคณะกรรมกรกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 25 พฤษภาคม พ.ศ. 2569

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอภिवิถี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2569	2568
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		2,139,516,748.41	35,200,105.81
เงินฝากธนาคาร		85,489,325.49	1,164,278.78
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	228,164.14	54,611.02
ลูกหนี้			
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		2,002,711.84	93,435.78
จากดอกเบี้ย		1,017.83	62.06
จากการขายหน่วยลงทุน		6,889,584.18	1,871.92
รวมสินทรัพย์		<u>2,234,127,551.89</u>	<u>36,514,365.37</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	14,659,838.91	14,297.82
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	1,997,522.90
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		8,420,027.01	-
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		592,362.23	768.66
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		1,974,419.07	107,553.91
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		152.67	9.31
หนี้สินอื่น		20,344.49	1,145.60
รวมหนี้สิน		<u>25,667,144.38</u>	<u>2,121,298.20</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,208,460,407.51</u>	<u>34,393,067.17</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,175,943,752.92	50,153,695.15
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(38,713,981.92)	69,064,358.52
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		71,230,636.51	(84,824,986.50)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,208,460,407.51</u>	<u>34,393,067.17</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.1494	6.8575
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		217,594,375.2919	5,015,369.5154

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิตวี
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน					
กองทุน Templeton Latin America Fund: class A(acc) SGD					
จำนวน 8,607,658.2950 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 9.7500 เหรียญสิงคโปร์					
รวมเป็นเงิน 83,924,668.38 เหรียญสิงคโปร์					
	TELASGD	ไม่มีกำหนดอายุ	2,001,084,518.54	2,139,516,748.41	100.00
รวมหน่วยลงทุน				2,139,516,748.41	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,001,084,518.54 บาท)				2,139,516,748.41	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิตวี
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568
การแสดงผลละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน					
กองทุน Templeton Latin America Fund: class A(acc) SGD					
จำนวน 212,214.6950 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 6.5600 เหรียญสิงคโปร์					
รวมเป็นเงิน 1,392,128.40 เหรียญสิงคโปร์					
	TELASGD	ไม่มีกำหนดอายุ	34,519,958.11	35,200,105.81	100.00
รวมหน่วยลงทุน				35,200,105.81	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 34,519,958.11 บาท)				35,200,105.81	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2569	2568
รายได้			
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5	2,642,521.82	601,162.44
รายได้ดอกเบี้ย		1,272.06	1,026.91
รวมรายได้		<u>2,643,793.88</u>	<u>602,189.35</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	3,517,294.32	397,957.73
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		85,455.49	11,938.73
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	427,277.17	59,693.66
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>4,100,026.98</u>	<u>539,590.12</u>
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		<u>(1,456,233.10)</u>	<u>62,599.23</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		4,734,254.46	(987,762.34)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		137,752,082.17	(2,866,491.68)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(3,785,446.10)	748,182.40
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(14,471,987.97)	234,703.13
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		33,283,144.35	(2,876,911.72)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		<u>157,512,046.91</u>	<u>(5,748,280.21)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		156,055,813.81	(5,685,680.98)
หัก ภาษีเงินได้	3.5	(190.80)	(154.04)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>156,055,623.01</u>	<u>(5,685,835.02)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	156,055,623.01	(5,685,835.02)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	2,324,384,753.32	50,390,501.56
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี	(306,373,035.99)	(46,969,230.81)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	2,174,067,340.34	(2,264,564.27)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	34,393,067.17	36,657,631.44
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	2,208,460,407.51	34,393,067.17
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	5,015,369.5154	4,407,140.2965
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	246,134,655.6890	7,699,215.3729
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(33,555,649.9125)	(7,090,986.1540)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	217,594,375.2919	5,015,369.5154

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2553 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ต่อมาเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2569 กองทุนจดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 3,000 ล้านบาท รวมมีเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 4,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 400 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารซีทีบีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารทุนที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Templeton Latin America Fund ที่จัดอยู่ใน Class A(acc) SGD ซึ่งเป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศสวิตเซอร์แลนด์ โดยมี Templeton Asset Management Ltd. เป็นผู้จัดการกองทุน โดยบริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศสิงคโปร์ โดยจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสิงคโปร์ เป็นสกุลเงินหลัก

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Templeton Latin America Fund : class A(acc) SGD เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในเงินฝากและ/หรือตราสารหนี้ในประเทศที่มีอายุไม่เกิน 1 ปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการสำรองเงินไว้สำหรับการดำเนินงาน รอการลงทุน หรือรักษาสภาพคล่องของกองทุน

โดยปกติกองทุนจะไม่ทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงิน ทั้งนี้ ในอนาคต หากกองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว บริษัทจัดการจะปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขและ หลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด และบริษัทจัดการจะ ไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นรายวัน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคม บริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติ ทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่าย โดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของ เงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.9500 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.4 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญากำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.5 ภาษีเงินได้

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

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	1,987,151,813.71	47,248,600.07
ขายเงินลงทุน	58,731,215.24	41,412,744.33

5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Templeton Latin America Fund : class A(acc) SGD ในลักษณะของ Trail Commission ในอัตราร้อยละ 0.9500 ต่อปี จากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว กองทุนจะได้รับคืนเป็นรายไตรมาสโดยคืนในรูปแบบของการเพิ่มเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Templeton Latin America Fund : class A(acc) SGD

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

	2569	2568	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
(หน่วย : บาท)			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,517,294.32	397,957.73	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	427,277.17	59,693.66	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 มีรายการดังนี้

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	39,000.00	เหรียญสิงคโปร์	25.3920	7 พ.ค. 2568 - 9 พ.ค. 2568	990,288.00
รายการซื้อ	72,000.00	เหรียญสิงคโปร์	25.1240	2 ก.ย. 2568 - 4 ก.ย. 2568	1,808,928.00
รายการซื้อ	23,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.7670	11 ก.ย. 2568 - 15 ก.ย. 2568	569,641.00
รายการซื้อ	337,000.00	เหรียญสิงคโปร์	25.2450	10 ต.ค. 2568 - 15 ต.ค. 2568	8,507,565.00
รายการซื้อ	34,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.8950	19 พ.ย. 2568 - 21 พ.ย. 2568	846,430.00
รายการซื้อ	430,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.3410	19 ธ.ค. 2568 - 23 ธ.ค. 2568	10,466,630.00
รายการซื้อ	299,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.5230	27 ม.ค. 2569 - 29 ม.ค. 2569	7,332,377.00
รายการซื้อ	276,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.6350	29 ม.ค. 2569 - 2 ก.พ. 2569	6,799,260.00
รายการซื้อ	554,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.8260	4 ก.พ. 2569 - 6 ก.พ. 2569	13,753,604.00
รายการซื้อ	400,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.8810	6 ก.พ. 2569 - 10 ก.พ. 2569	9,952,400.00
รายการซื้อ	1,210,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.5460	24 ก.พ. 2569 - 26 ก.พ. 2569	29,700,660.00
รายการซื้อ	518,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.5470	27 ก.พ. 2569 - 4 มี.ค. 2569	12,715,346.00
รายการซื้อ	1,849,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.5470	27 ก.พ. 2569 - 4 มี.ค. 2569	45,387,403.00
รายการซื้อ	820,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.5470	27 ก.พ. 2569 - 4 มี.ค. 2569	20,128,540.00
รายการซื้อ	5,059,000.00	เหรียญสิงคโปร์	25.3120	17 มี.ค. 2569 - 19 มี.ค. 2569	128,053,408.00
รวมรายการซื้อ	11,920,000.00	เหรียญสิงคโปร์			297,012,480.00

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการขาย	519,750.00	เหรียญสิงคโปร์	25.5250	24 เม.ย. 2568 - 28 เม.ย. 2568	13,266,618.75
รายการขาย	85,792.00	เหรียญสิงคโปร์	24.8300	19 ก.ย. 2568 - 23 ก.ย. 2568	2,130,215.36
รายการขาย	449,730.00	เหรียญสิงคโปร์	24.9130	4 พ.ย. 2568 - 6 พ.ย. 2568	11,204,123.49
รวมรายการขาย	1,055,272.00	เหรียญสิงคโปร์			26,600,957.60
สัญญา Forward					
รายการขาย	343,000.00	เหรียญสิงคโปร์	25.2460	10 ต.ค. 2568 - 19 พ.ย. 2568	8,659,378.00
รายการขาย	887,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.3320	19 ธ.ค. 2568 - 14 ม.ค. 2569	21,582,484.00
รายการขาย	3,847,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.5380	27 ก.พ. 2569 - 22 เม.ย. 2569	94,397,686.00
รวมรายการขาย	5,077,000.00	เหรียญสิงคโปร์			124,639,548.00
รายการซื้อ	294,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.6040	13 ก.พ. 2569 - 19 ก.พ. 2569	7,233,576.00

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	128,000.00	เหรียญสิงคโปร์	27.2600	10 มิ.ย. 2567 - 12 มิ.ย. 2567	3,489,280.00
รายการซื้อ	202,000.00	เหรียญสิงคโปร์	26.9000	26 ก.ค. 2567 - 31 ก.ค. 2567	5,433,800.00
รายการซื้อ	248,000.00	เหรียญสิงคโปร์	26.6410	9 ส.ค. 2567 - 14 ส.ค. 2567	6,606,968.00

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการซื้อ	242,000.00	เหรียญสิงคโปร์	25.4110	6 ธ.ค. 2567 - 11 ธ.ค. 2567	6,149,462.00
รวมรายการซื้อ	820,000.00	เหรียญสิงคโปร์			21,679,510.00
สัญญา Forward					
รายการขาย	211,000.00	เหรียญสิงคโปร์	26.8500	26 ก.ค. 2567 - 25 ก.ย. 2567	5,665,350.00
รายการขาย	247,000.00	เหรียญสิงคโปร์	26.5980	9 ส.ค. 2567 - 2 ต.ค. 2567	6,569,706.00
รายการขาย	261,000.00	เหรียญสิงคโปร์	25.3920	6 ธ.ค. 2567 - 2 ม.ค. 2568	6,627,312.00
รวมรายการขาย	719,000.00	เหรียญสิงคโปร์			18,862,368.00

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	1,664,701.98	31,825.38
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	199,764.25	4,773.79

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Forward					
รายการขาย	3,847,000.00	เหรียญสิงคโปร์	24.5380	27 ก.พ. 2569 - 22 เม.ย. 2569	94,397,686.00

7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิคิวิตี้ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ กองทุน

Templeton Latin America Fund : class A(acc) SGD

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Templeton Latin America Fund : class A(acc) SGD
ผู้จัดการกองทุน	Templeton Asset Management Ltd. ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศ ลักเซมเบิร์ก
วันที่จัดตั้งกองทุน	25 ตุลาคม 2550
ประเภทโครงการ	กองทุนรวมตราสารทุน (Equity Fund)
นโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้มาซึ่งผลตอบแทนภายใต้สภาวะตลาดที่ปกติ โดยมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน และ/หรือตราสารหนี้ ซึ่งมุ่งเน้นใน หลักทรัพย์ของบริษัทที่จัดตั้งและมีธุรกิจหลักอยู่ในประเทศในภูมิภาคลาติน อเมริกา และเนื่องจากนโยบายของกองทุนสามารถยืดหยุ่นและปรับเปลี่ยน การลงทุนได้ กองทุนจึงอาจสร้างโอกาสในการลงทุน โดยการลงทุนใน ตราสารประเภทอื่น ๆ ได้ตามความเหมาะสม เช่น หุ้นบุริมสิทธิ หลักทรัพย์ แปลงสภาพ และตราสารหนี้ในสกุลเงินต่างประเทศนอกเหนือจากสกุลเงิน ของประเทศในภูมิภาคลาตินอเมริกา เช่น สกุลเงินเหรียญสหรัฐ หรือสกุลเงิน ยูโร เป็นต้น
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
การจ่ายเงินปันผล	ไม่มี
ผู้ดูแลผลประโยชน์/ ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน	J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.

8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)				
2569				
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสิงคโปร์	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,483,000.00	37,816,500.00	-	9,936.10
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	39,487,000.00	991,876,876.20	228,164.14	14,649,902.81
รวมมูลค่ายุติธรรม			228,164.14	14,659,838.91
(หน่วย : บาท)				
2568				
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสิงคโปร์	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	274,000.00	6,930,221.00	2,944.50	5,048.10
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	896,000.00	22,681,833.00	51,666.52	9,249.72
รวมมูลค่ายุติธรรม			54,611.02	14,297.82

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็ข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	2,139,516,748.41	-	2,139,516,748.41
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	228,164.14	-	228,164.14
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	14,659,838.91	-	14,659,838.91

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	35,200,105.81	-	35,200,105.81
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	54,611.02	-	54,611.02
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	14,297.82	-	14,297.82

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	85,489,325.49	-	-	85,489,325.49
หน่วยลงทุน	-	-	2,139,516,748.41	2,139,516,748.41
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	228,164.14	228,164.14
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	2,002,711.84	2,002,711.84
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,017.83	1,017.83
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	6,889,584.18	6,889,584.18

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	14,659,838.91	14,659,838.91
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	8,420,027.01	8,420,027.01
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	592,362.23	592,362.23
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,974,419.07	1,974,419.07
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	152.67	152.67
หนี้สินอื่น	-	-	20,344.49	20,344.49

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	1,164,278.78	-	-	1,164,278.78
หน่วยลงทุน	-	-	35,200,105.81	35,200,105.81
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	54,611.02	54,611.02
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	93,435.78	93,435.78
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	62.06	62.06
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,871.92	1,871.92

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	14,297.82	14,297.82
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,997,522.90	1,997,522.90
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	768.66	768.66
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	107,553.91	107,553.91
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	9.31	9.31
หนี้สินอื่น	-	-	1,145.60	1,145.60

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก ในสกุลเงินเหรียญสิงคโปร์ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสิงคโปร์)

<u>รายการ</u>	<u>2569</u>	<u>2568</u>
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	83,924,668.38	1,392,128.40
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	78,558.36	3,695.29
<u>หนี้สิน</u>		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	79,000.00

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสิงคโปร์ เท่ากับ 25.4933 บาท และ 25.2851 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และ 2568 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม

2569

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 มีนาคม 2569

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	85,490,343.32	3.87
เงินฝากธนาคาร		
S&P		
Rate A-	85,490,343.32	3.87
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	2,139,516,748.41	96.88
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	2,139,516,748.41	96.88
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(14,431,674.77)	(0.66)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(4,199,349.68)	(0.19)
FITCH-LONG		
Rate AA	(6,574,166.63)	(0.30)
Rate AA-	(3,658,158.46)	(0.17)
อื่นๆ	(2,115,009.45)	(0.09)
ลูกหนี้	8,892,296.02	0.40
เจ้าหนี้	(9,032,886.40)	(0.40)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,974,419.07)	(0.09)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	2,208,460,407.51	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิควิตี

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 มีนาคม 2569

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	94,397,686.00	(0.1656)	22 เม.ย. 2569	(3,658,158.46)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทสigr ไทย	ป้องกันความเสี่ยง	120,396,200.40	(0.0980)	29 เม.ย. 2569	(2,164,088.47)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	36,447,691.00	(0.0615)	1 เม.ย. 2569	(1,358,862.52)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	74,752,636.00	(0.1382)	8 เม.ย. 2569	(3,051,215.64)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	37,816,500.00	(0.0004)	1 เม.ย. 2569	(9,936.10)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	54,394,878.00	(0.0165)	8 เม.ย. 2569	(363,613.44)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	91,483,320.00	0.0103	22 เม.ย. 2569	228,164.14
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	119,078,494.80	(0.1262)	13 พ.ค. 2569	(2,786,079.28)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	126,999,000.00	(0.0186)	20 พ.ค. 2569	(410,000.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	139,689,000.00	(0.0202)	28 พ.ค. 2569	(445,577.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	134,237,970.00	(0.0187)	10 มิ.ย. 2569	(412,308.00)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/ 3/	3,517.29	1.3211
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	85.46	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	427.28	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0263
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 4/	4,100.03	1.5400

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ กองทุน Templeton Latin America Fund: class A(acc) SGD (กองทุนหลัก) จะคืนค่าธรรมเนียมการจัดการรายปีในอัตรา 50%

และค่าธรรมเนียมการให้บริการ ของผู้จัดจำหน่ายหน่วยลงทุนรายปีในอัตรา 50% ให้แก่กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

ซึ่งรวมกันเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.95 ต่อปีของมูลค่าเงินลงทุนในกองทุน Templeton Latin America Fund: class A(acc) SGD

โดยเก็บเข้าเป็นทรัพย์สินของกองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้

3/ ปัจจุบันเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 1.3375 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 19 สิงหาคม 2568 เป็นต้นไป

4/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิควิตี

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (9 กุมภาพันธ์ 2553)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KF-LATAM	+18.82%	+18.82%	+23.54%	+48.00%	+14.44%	+8.91%	+4.63%	+0.09%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+22.48%	+22.48%	+26.10%	+49.85%	+15.83%	+11.15%	+6.18%	+1.28%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+22.84%	+22.84%	+19.77%	+19.07%	+18.50%	+21.09%	+24.31%	+23.10%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+24.17%	+24.17%	+21.52%	+20.34%	+18.84%	+21.39%	+24.65%	+23.46%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตราฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอควิตี้
ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2568 - 31 มีนาคม 2569

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Templeton Latin America Fund: class A(acc) SGD	1	1	6	-	-

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

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิควีตี	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

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

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีลาตินอเมริกาอิควีตี ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บทวิเคราะห์ บทวิจัย รายงานสรุปสถานะตลาดการลงทุนและกลยุทธ์กองทุน เอกสารและสื่อต่างๆ ของกองทุน การจัดสัมมนา อบรม หรือการจัดกิจกรรมเพื่อให้ความรู้จากบริษัทผู้จัดการกองทุนหลัก หรือกิจกรรมอื่นใด เพื่อประโยชน์ของกองทุนหรือผู้ลงทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

1. นายชาติ โสภทิพย์พัฒนา
2. นายสาธิต บัวชู
3. นางสาวสาววิณี สุขศรีวงศ์
4. นายปีติ ประดิพัทธ์พงษ์
5. นายกวิพ เจริญเสาวภาคย์
6. นายเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย
7. นายจตุรันต์ สอนไว
8. นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
9. นายพงศ์สันต์ อนุรัตน์
10. นางสาวรรดา ตันติสุนทร
11. นายวัชรินทร์ คิ้วสังข์

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา 0.21 เท่า

(6) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/03/2026)

Performance Over 5 Years in Share Class Currency (%)

■ Templeton Latin America Fund - A (acc) SGD



Total Returns (%)

	Cumulative					Average Annual					Inception Date
	1-Mo	3-Mo	YTD	1-Yr	3-Yr	5-Yr	Inception	3-Yr	5-Yr	Inception	
A (acc)											
SGD-Net of Fees	-1.22	17.90	17.90	48.63	56.75	55.00	-2.51	16.16	9.16	-0.14	25/10/2007
A (acc)											
SGD-After Sales Charge	-6.15	12.00	12.00	41.20	48.91	47.25	-7.38	14.19	8.05	-0.42	25/10/2007
Benchmark (SGD)	-2.39	14.95	14.95	51.07	61.81	75.94	23.83	17.40	11.96	1.17	—

Performance details provided are in the share class currency, based on NAV-NAV and include reinvested dividends. Performances of different share classes will vary. References to indices are made for comparative purposes only and are provided to represent the investment environment existing during the time periods shown.

When performance for either the portfolio or its benchmark has been converted, different foreign exchange closing rates may be used between the portfolio and its benchmark.

After Sales Charge: Calculated based on initial sales charge of 5%.

Top Equity Issuers (% of Total)

	Fund
PETROLEO BRASILEIRO SA - PETROBRAS	10.28
ITAUSA SA	7.56
AXIA ENERGIA	7.15
VALE SA	6.66
GRUPO FINANCIERO BANORTE SAB DE CV	5.31
ITAU UNIBANCO HOLDING SA	4.40
B3 SA - BRASIL BOLSA BALCAO	4.33
KIMBERLY-CLARK DE MEXICO SAB DE CV	4.16
LOCALIZA RENT A CAR SA	3.92
GRUPO MEXICO SAB DE CV	3.74

Sector Allocation (% of Total)

	Fund	Benchmark
Financials	32.14	32.80
Consumer Staples	14.59	11.21
Materials	14.29	19.37
Industrials	11.45	8.97
Energy	10.28	10.77
Utilities	7.15	8.39
Health Care	1.86	0.70
Communication Services	0.00	3.93
Others	1.89	3.87
Cash & Cash Equivalents	6.35	0.00

Geographic Allocation (% of Total)

	Fund	Benchmark
Brazil	58.69	61.45
Mexico	25.07	24.85
Peru	4.98	5.20
Chile	4.91	6.44
Colombia	0.00	2.06
Cash & Cash Equivalents	6.35	0.00

Market Cap Breakdown (% of Equity) (USD)

	Fund
<2.0 Billion	4.09
2.0-5.0 Billion	4.20
5.0-10.0 Billion	19.13
10.0-25.0 Billion	13.41
25.0-50.0 Billion	34.00
>50.0 Billion	25.17