



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of MUFU
a global financial group

รายงานประจำปี 2567

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 - 31 ตุลาคม 2567

กองทุนรวม

KFHEUROP

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเฮดจ์

Krungsri Europe Equity Hedged Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเฮดจ์-สะสมมูลค่า (KFHEUROP-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเฮดจ์-ผู้ลงทุนสถาบัน (KFHEUROP-I)

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

1st-2nd Zone A, 12th, 18th Zone B Floor,
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,
Bangkok 10330 Thailand

T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777

www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี

อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777

www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2567

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปิคิวตี้เฮดจ์

- สารบัญจัดทำดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 31
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 34
- ผลการดำเนินงาน 35
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 37
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 38
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอจัดส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตีไฮด์จ (KFHEUROPE) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตีไฮด์จ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFHEUROPE-A จำนวน 2,333.02 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 19.3460 บาท
- KFHEUROPE-I จำนวน 13.74 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 19.3459 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFHEUROPE-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.89 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.41
- KFHEUROPE-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.89 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.41

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา Allianz European Equity Growth Fund (กองทุนหลัก) ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 16.7% โดยตลาดยุโรปฟื้นตัวได้ต่อเนื่องในช่วงต้นปี จากรายได้จดทะเบียนของกลุ่มบริษัทในยุโรปอย่างกลุ่ม Semiconductors ที่ออกมาได้ดีสนับสนุนด้วยแรงส่งจากกลุ่ม AI อีกทั้งการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางยุโรป (ECB) ที่เริ่มมีการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายได้เร็วกว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) เนื่องจากภาพเงินเฟ้อเริ่มปรับตัวลดลง โดย ECB มีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงไปแล้วประมาณ 3 ครั้งในปีที่แล้ว คาดว่าจะทำได้อีกครั้งในช่วงสิ้นปี 2567 อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นยุโรปมีความผันผวนมากขึ้นจากภาพเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง โดยเฉพาะจากประเทศใหญ่อย่างเยอรมัน อีกทั้ง ยุโรปอาจเจอแรงกดดันจากนโยบายกีดกันและนโยบายภาษีของทรัมป์ ตลอดจนความเสี่ยงด้านการเมืองระหว่างประเทศที่ยืดเยื้อ ทั้งนี้ กองทุนหลักเน้นการลงทุนในหุ้นที่มีคุณภาพและมีการเติบโตที่สูงและเลือกหุ้นที่เป็นผู้เล่นรายใหญ่ในตลาดซึ่งคาดว่าจะสามารถส่งผ่านต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้นไปยังผู้บริโภคได้

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2567 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในหมวดอุตสาหกรรม 29.2% หมวดเทคโนโลยี 22.3% หมวด Healthcare 15.7% และหมวดสินค้าฟุ่มเฟือย 12.9% เป็นต้น

แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักยังคงมีมุมมองที่ดีต่อการลงทุนในยุโรป โดยคาดว่าแรงกดดันทางด้านเงินเฟ้อจะทยอยหมดลง ทำให้ ECB สามารถปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงได้ต่อเนื่อง โดยคาดว่าจะช่วยสนับสนุนตลาดยุโรป อีกทั้งหุ้นในกลุ่มการเติบโตสูงที่กองทุนหลักเน้นลงทุน อย่างไรก็ตามการลงทุนในยุโรปอาจมีความผันผวน โดยยังต้องจับตามองการเติบโตของเศรษฐกิจยุโรป อีกทั้งยังต้องระวังเรื่องการเมืองระหว่างประเทศ

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย
กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตีเฮดจ์

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตีเฮดจ์ (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2567

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

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกัลยวีร์ สัจจะสุวรรณ)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริการกองทุน

ฝ่ายปฏิบัติการบริการหลักทรัพย์สายงานพัฒนาและปฏิรูป เทคโนโลยี และปฏิบัติการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

8 พฤศจิกายน 2567

โทรศัพท์ 02-106-1468

กรุณาติดต่อ คุณอัญชลี บางพันธ์ *Or*

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

sc.com/th

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

sc.com/th

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรอิควิตี้เฮดจ์
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2567



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิกวิตีเฮลด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิกวิตีเฮลด์ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิกวิตีเฮลด์ ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ

(ดร.กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 25 ธันวาคม พ.ศ. 2567

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอลิวิสต์เฮดจ์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		2,307,121,866.50	2,471,004,293.41
เงินฝากธนาคาร		3,684,454.84	4,900,569.28
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	53,641,255.98	7,616,037.67
ลูกหนี้			
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		6,086,613.70	6,785,153.92
จากดอกเบี้ย		210,859.64	173,332.29
จากการขายหน่วยลงทุน		822,096.38	587,443.57
รวมสินทรัพย์		<u>2,371,567,147.04</u>	<u>2,491,066,830.14</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	10,913,020.14	4,673,663.94
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		11,625,914.43	10,157,084.65
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		15,647.80	5,884.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		2,161,862.95	2,312,480.09
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		31,628.95	25,999.84
หนี้สินอื่น		59,880.56	59,463.79
รวมหนี้สิน		<u>24,807,954.83</u>	<u>17,234,576.60</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,346,759,192.21</u>	<u>2,473,832,253.54</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,213,043,486.79	1,508,197,019.15
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		700,313,750.85	989,141,276.02
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		433,401,954.57	(23,506,041.63)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>2,346,759,192.21</u>	<u>2,473,832,253.54</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีวิโรปอควิตี้เฮดจ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ช.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	3,674.03	3,674.03	-
บมจ.ช.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	46,297,444.83	46,297,444.83	2.01
รวมเงินฝากออมทรัพย์					46,301,118.86	2.01
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ช.สแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย)						
จำนวนเงิน 10.18 เหรียญยูโร			เมื่อทวงถาม	373.12	373.12	-
รวมเงินฝากออมทรัพย์					373.12	-
หน่วยลงทุน						
กองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund						
จำนวน 164,446.4870 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 375.0900 เหรียญยูโร						
รวมเป็นเงิน 61,682,232.81 เหรียญยูโร	RCMEGAT		ไม่มีกำหนดอายุ	2,196,782,407.75	2,260,820,374.52	97.99
รวมหน่วยลงทุน					2,260,820,374.52	97.99
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,243,083,899.73 บาท)					2,307,121,866.50	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีวิโรปอควิตี้เฮดจ์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ท.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	3,656.18	3,656.18	-
บมจ.ท.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	71,709,480.88	71,709,480.88	2.90
รวมเงินฝากออมทรัพย์					71,713,137.06	2.90
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund						
จำนวน 201,468.5150 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 311.3500 เหรียญยูโร						
รวมเป็นเงิน 62,727,222.15 เหรียญยูโร	RCMEGAT		ไม่มีกำหนดอายุ	2,805,546,394.93	2,399,291,156.35	97.10
รวมหน่วยลงทุน					2,399,291,156.35	97.10
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,877,259,531.99 บาท)					2,471,004,293.41	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอริวิตีเฮดจ์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5	24,591,669.00	20,516,501.24
รายได้ดอกเบี้ย		732,144.30	450,094.58
รายได้อื่น		-	245,118.03
รวมรายได้		25,323,813.30	21,211,713.85
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	22,141,151.01	22,825,169.93
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		885,645.80	913,006.69
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	4,428,230.30	4,565,034.54
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,000.00	80,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		27,535,027.11	28,383,211.16
ขาดทุนสุทธิ		(2,211,213.81)	(7,171,497.31)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		28,188,265.37	(35,392,737.14)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		470,293,205.35	208,946,312.60
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		13,493,806.90	(171,601,753.80)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		39,785,862.11	80,118,724.87
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(92,532,108.09)	37,437,006.20
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		459,229,031.64	119,507,552.73
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		457,017,817.83	112,336,055.42
หัก ภาษีเงินได้	3.5	(109,821.63)	(67,514.15)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		456,907,996.20	112,268,541.27
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอริวิตีเฮดจ์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

		2567	2566
			(หน่วย : บาท)
	หมายเหตุ		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน	7	456,907,996.20	112,268,541.27
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		650,648,778.19	499,590,658.05
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(1,234,629,835.72)	(768,708,828.92)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(127,073,061.33)	(156,849,629.60)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		2,473,832,253.54	2,630,681,883.14
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		2,346,759,192.21	2,473,832,253.54
		<u>2,346,759,192.21</u>	<u>2,473,832,253.54</u>
		<u>หน่วย</u>	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		150,819,701.9146	165,659,137.0967
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		31,930,882.7921	28,035,030.0767
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(61,446,236.0282)	(42,874,465.2588)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		121,304,348.6785	150,819,701.9146
		<u>121,304,348.6785</u>	<u>150,819,701.9146</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิควิดีเฮดจ์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	หมายเหตุ	2567	2566
(หน่วย : บาท)			
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า			
การดำเนินงาน	7	457,137,235.20	112,274,479.47
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		600,715,778.19	499,503,109.00
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(1,198,581,154.01)	(768,708,828.92)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(140,728,140.62)	(156,931,240.45)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		2,473,750,642.69	2,630,681,883.14
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		2,333,022,502.07	2,473,750,642.69
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
การดำเนินงาน	7	(229,239.00)	(5,938.20)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		49,933,000.00	87,549.05
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(36,048,681.71)	-
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		13,655,079.29	81,610.85
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		81,610.85	-
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		13,736,690.14	81,610.85
หน่วย			
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
ชนิดสะสมมูลค่า			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		150,814,726.4909	165,659,137.0967
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		29,420,276.9750	28,030,054.6530
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(59,640,709.1196)	(42,874,465.2588)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		120,594,294.3463	150,814,726.4909
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		4,975.4237	-
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		2,510,605.8171	4,975.4237
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(1,805,526.9086)	-
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		710,054.3322	4,975.4237

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอควิตี้เฮดจ์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอควิตี้เฮดจ์ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2557 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารทุนที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Allianz Europe Equity Growth Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนทั่วไป จัดตั้งและบริหารจัดการโดยบริษัท Allianz Global Investors และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศสิงคโปร์ และจะลงทุนในสกุลเงินยูโรเป็นสกุลเงินหลัก ในขณะที่กองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่าง ๆ เช่น ยูโร ปอนด์อังกฤษ โครนเดนมาร์ก โครนสวีเดน ฟรังก์สวิส เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class AT (EUR) Acc.

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากที่ออก รับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชนคุณภาพดี โดยตราสารดังกล่าวได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ในกรณีตราสารดังกล่าวเป็นหุ้นกู้ด้อยสิทธิ (Subordinated Debt) จะต้องได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (Issue rating) อยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้เท่านั้น

กองทุนอาจพิจารณาการลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งในประเทศ หรือเงินฝากในสถาบันการเงินตามกฎหมายไทย ที่มีอายุของตราสารหรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงิน แล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี โดยเป็นการลงทุนที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการสำรองเงินไว้สำหรับการดำเนินงาน รอคการลงทุน หรือรักษาสภาพคล่องของกองทุน

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

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเฮดจ์ - สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFHEUROP-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเฮดจ์ - ผู้ลงทุนสถาบัน
(ชื่อย่อ : KFHEUROP-I)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. **เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่าย โดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.7500 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

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 วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.5 ภาษีเงินได้

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

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	868,026,136.96	627,281,641.24
ขายเงินลงทุน	1,442,441,038.94	1,089,501,176.11

5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund, Class AT (EUR) Acc. ในอัตราร้อยละ 0.7500 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

(หน่วย : บาท)

	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	22,141,151.01	22,825,169.93	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	4,428,230.30	4,565,034.54	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา	
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	17,450,000.00	เหรียญยูโร	38.2900	30 พ.ย. 2566 - 4 ธ.ค. 2566	668,160,500.00
รายการซื้อ	22,132,000.00	เหรียญยูโร	38.9280	25 ม.ค. 2567 - 29 ม.ค. 2567	861,554,496.00
รายการซื้อ	17,147,000.00	เหรียญยูโร	38.8618	22 ก.พ. 2567 - 27 ก.พ. 2567	666,363,284.60

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการซื้อ	14,183,000.00	เหรียญยูโร	39.2960	11 ก.ค. 2567 - 15 ก.ค. 2567	557,335,168.00
รายการซื้อ	<u>17,983,000.00</u>	เหรียญยูโร	39.1820	25 ก.ค. 2567 - 30 ก.ค. 2567	<u>704,609,906.00</u>
รวมรายการซื้อ	<u>88,895,000.00</u>	เหรียญยูโร			<u>3,458,023,354.60</u>
รายการขาย	136,142.41	เหรียญยูโร	38.6110	27 พ.ย. 2566 - 29 พ.ย. 2566	5,256,594.59
รายการขาย	<u>1,614,047.00</u>	เหรียญยูโร	39.1820	25 ก.ค. 2567 - 30 ก.ค. 2567	<u>63,241,589.55</u>
รวมรายการขาย	<u>1,750,189.41</u>	เหรียญยูโร			<u>68,498,184.14</u>
สัญญา Forward					
รายการขาย	2,308,000.00	เหรียญยูโร	38.5150	16 พ.ย. 2566 - 18 ธ.ค. 2566	88,892,620.00
รายการขาย	18,177,000.00	เหรียญยูโร	38.1630	30 พ.ย. 2566 - 12 ก.พ. 2567	693,688,851.00
รายการขาย	21,241,000.00	เหรียญยูโร	38.8470	25 ม.ค. 2567 - 25 มี.ค. 2567	825,149,127.00
รายการขาย	19,141,000.00	เหรียญยูโร	38.8006	22 ก.พ. 2567 - 9 เม.ย. 2567	742,682,284.60
รายการขาย	12,958,000.00	เหรียญยูโร	39.2120	11 ก.ค. 2567 - 16 ก.ย. 2567	508,109,096.00
รายการขาย	<u>17,797,000.00</u>	เหรียญยูโร	39.0850	25 ก.ค. 2567 - 21 ต.ค. 2567	<u>695,595,745.00</u>
รวมรายการขาย	<u>91,622,000.00</u>	เหรียญยูโร			<u>3,554,117,723.60</u>
รายการซื้อ	2,434,000.00	เหรียญยูโร	36.5590	9 ต.ค. 2567 - 9 ธ.ค. 2567	88,984,606.00

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 มีรายการดังนี้

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน		อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด	
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	13,703,000.00	เหรียญยูโร	35.9050	5 ม.ค. 2566 - 9 ม.ค. 2566	492,006,215.00
รายการซื้อ	25,246,000.00	เหรียญยูโร	35.6470	19 ม.ค. 2566 - 23 ม.ค. 2566	899,944,162.00
รายการซื้อ	13,914,000.00	เหรียญยูโร	37.0980	2 มี.ค. 2566 - 7 มี.ค. 2566	516,181,572.00
รายการซื้อ	<u>3,203,000.00</u>	เหรียญยูโร	37.0980	2 มี.ค. 2566 - 7 มี.ค. 2566	<u>118,824,894.00</u>
รวมรายการซื้อ	<u>56,066,000.00</u>	เหรียญยูโร			<u>2,026,956,843.00</u>
รายการขาย	843,672.00	เหรียญยูโร	38.2055	7 ส.ค. 2566 - 11 ส.ค. 2566	32,232,910.60
สัญญา Forward					
รายการขาย	13,914,000.00	เหรียญยูโร	35.8410	5 ม.ค. 2566 - 7 มี.ค. 2566	498,691,674.00
รายการขาย	26,235,000.00	เหรียญยูโร	35.5815	19 ม.ค. 2566 - 20 มี.ค. 2566	933,480,652.50
รายการขาย	3,203,000.00	เหรียญยูโร	36.0730	6 ก.พ. 2566 - 7 มี.ค. 2566	115,541,819.00
รายการขาย	<u>15,070,000.00</u>	เหรียญยูโร	37.0130	2 มี.ค. 2566 - 2 พ.ค. 2566	<u>557,785,910.00</u>
รวมรายการขาย	<u>58,422,000.00</u>	เหรียญยูโร			<u>2,105,500,055.50</u>

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

			(หน่วย : บาท)	
			2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด				
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย			1,678,921.74	1,800,387.23
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย			335,784.32	360,077.43

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 มีรายการดังนี้

				(หน่วย : บาท)	
ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา		
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด		
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Forward					
รายการซื้อ	2,434,000.00	เหรียญยูโร	36.5590	9 ต.ค. 2567 - 9 ธ.ค. 2567	88,984,606.00

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

	2567	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	120,594,294.3463	710,054.3322
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	2,333,022,502.07	13,736,690.14
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	19.3460	19.3459
	2566	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	150,814,726.4909	4,975.4237
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	2,473,750,642.69	81,610.85
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	16.4025	16.4027

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเฮดจ์ - สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFHEUROP-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภิวิตีเฮดจ์ - ผู้ลงทุนสถาบัน
(ชื่อย่อ : KFHEUROP-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ กรณีลูกค้าที่เป็นบุคคลธรรมดาไม่ต้องเสียภาษีจากกำไรส่วนเกินดังกล่าว

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	457,137,235.20	112,274,479.47
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	(229,239.00)	(5,938.20)
รวม	<u>456,907,996.20</u>	<u>112,268,541.27</u>

8. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิกวิตีเฮดจ์ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Allianz Europe Equity Growth Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮ็ดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ประเภทโครงการ	กองทุนรวมตราสารทุน (Equity Fund)
วันที่จัดตั้งกองทุน	16 ตุลาคม 2549
วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์ให้เงินลงทุนมีความเจริญเติบโตในระยะยาวโดยมุ่งเน้นการลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหุ้นยุโรปที่มีการเจริญเติบโต โดยมีหลักเกณฑ์ในการลงทุนดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none">- อยู่ในแผนส่งเสริมการออมเงินระยะยาวของภาครัฐ (Plan d'Epargne en Actions) ในประเทศฝรั่งเศส- ลงทุนในตราสารทุนตามที่ระบุไว้ในวัตถุประสงค์การลงทุน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของทรัพย์สินของกองทุน- อาจลงทุนในตราสารทุนนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในวัตถุประสงค์การลงทุน ไม่เกินร้อยละ 25 ของทรัพย์สินของกองทุน- อาจลงทุนในประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) ไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินของกองทุน- อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการลงทุนของประเทศฮ่องกง (Hong Kong Restriction)- อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการลงทุนของ GITA Restriction ใดๆก็ดี กองทุนจะลงทุนในตราสารที่ให้กรรมสิทธิ์ในหุ้นของบริษัท (Equity Participation) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของทรัพย์สินของกองทุน

วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุน (ต่อ) อย่างไม่ดี กองทุนอาจมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ (สัญญาซื้อขายล่วงหน้า) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management : EPM) เช่นการทำสัญญา Futures, Option, และ Swaps เพื่อป้องกันความเสี่ยง ซึ่งอาจทำให้กองทุนมีโอกาสและความเสี่ยงลดลง และกองทุนอาจใช้ตราสารอนุพันธ์ในลักษณะเก็งกำไร เพื่อเพิ่มผลตอบแทนจากการลงทุนให้สัมฤทธิ์ผลตามนโยบายการลงทุน และโดยเฉพาะอย่างยิ่งเพื่อสะท้อนถึงภาพรวมของกองทุน และเพื่อเพิ่มการลงทุนในสูงกว่าระดับการลงทุนของกองทุนซึ่งลงทุนในหลักทรัพย์แต่เพียงอย่างเดียว โดยมีหลักทรัพย์อ้างอิงได้แก่ ดัชนีการเงิน (ได้แก่ ค่าเงิน อัตราแลกเปลี่ยน ดอกเบี้ย ราคาและดัชนีผลตอบแทนดอกเบี้ยโดยรวม), ดัชนีตราสารหนี้ และตราสารทุนต่าง ๆ , ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า, ดัชนีราคาของโลหะมีค่า และดัชนีของสินค้าโภคภัณฑ์ต่าง ๆ เป็นต้น

อายุโครงการ ไม่กำหนด
 บริษัทจัดการลงทุน บริษัท Allianz Global Investors
 ผู้ดูแลผลประโยชน์ / State Street Bank Luxembourg S.A.
 ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน

9. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญยูโร	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	21,554,000.00	788,948,686.00	988,540.37	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	80,905,000.00	3,003,564,155.50	52,652,715.61	10,913,020.14
รวมมูลค่ายุติธรรม			53,641,255.98	10,913,020.14

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญยูโร	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	59,156,000.00	2,263,061,522.20	7,616,037.67	4,673,663.94
รวมมูลค่ายุติธรรม			7,616,037.67	4,673,663.94

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

10.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567			
ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์			
กองทุน	- 2,260,820,374.52	-	2,260,820,374.52
ตราสารหนี้	- 46,301,491.98	-	46,301,491.98
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	- 53,641,255.98	-	53,641,255.98
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	- 10,913,020.14	-	10,913,020.14

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์			
กองทุน	- 2,399,291,156.35	-	2,399,291,156.35
ตราสารหนี้	- 71,713,137.06	-	71,713,137.06
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	- 7,616,037.67	-	7,616,037.67
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	- 4,673,663.94	-	4,673,663.94

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

10.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์ในประเทศ	49,985,573.70	-	-	49,985,573.70
เงินฝากออมทรัพย์ต่างประเทศ	-	-	373.12	373.12
หน่วยลงทุน	-	-	2,260,820,374.52	2,260,820,374.52
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	53,641,255.98	53,641,255.98
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	6,086,613.70	6,086,613.70
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	210,859.64	210,859.64
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	822,096.38	822,096.38
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	10,913,020.14	10,913,020.14
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	11,625,914.43	11,625,914.43
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	15,647.80	15,647.80
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,161,862.95	2,161,862.95
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	31,628.95	31,628.95
หนี้สินอื่น	-	-	59,880.56	59,880.56

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์ในประเทศ	76,613,706.34	-	-	76,613,706.34
หน่วยลงทุน	-	-	2,399,291,156.35	2,399,291,156.35
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	7,616,037.67	7,616,037.67
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	6,785,153.92	6,785,153.92
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	173,332.29	173,332.29
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	587,443.57	587,443.57
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,673,663.94	4,673,663.94
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	10,157,084.65	10,157,084.65
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	5,884.29	5,884.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,312,480.09	2,312,480.09
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	25,999.84	25,999.84
หนี้สินอื่น	-	-	59,463.79	59,463.79

10.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินยูโร จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ กองทุนจะพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีตัวแปรเป็นอัตราแลกเปลี่ยนเงิน ทั้งนี้ สักส่วนการป้องกันความเสี่ยงอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้แต่ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งอาจมีต้นทุนสำหรับการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยง โดยทำให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหยียยูโร)

รายการ	2567	2566
เงินฝากออมทรัพย์	10.18	-
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	61,682,232.81	62,727,222.15
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	166,061.81	177,391.50

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหยียยูโร เท่ากับ 36.6527 บาท และ 38.2496 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2567

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอภिवิดีเฮดจ์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2567

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	50,196,433.34	2.14
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	3,681.77	0.00
FITCH-LONG		
Rate A-	3,685,200.63	0.16
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	46,507,550.94	1.98
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	2,260,820,747.64	96.34
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	2,260,820,374.52	96.34
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate A-	373.12	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	42,728,235.84	1.83
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	6,550,066.98	0.28
Rate A	624,077.60	0.03
FITCH-LONG		
Rate AA	35,399,783.89	1.51
Rate AA-	152,996.37	0.01
FITCH_TH-LONG		
Rate AA-	1,311.00	0.00
อื่นๆ	(6,986,224.61)	(0.31)
ลูกหนี้	6,908,710.08	0.29
เจ้าหนี้	(11,733,071.74)	(0.51)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(2,161,862.95)	(0.09)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	2,346,759,192.21	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรียูโรปอิควิตีเฮดจ์

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 ตุลาคม 2567

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	88,984,606.00	0.0065	9 ธ.ค. 2567	152,996.37
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ซีไอเอ็มบี ไทย	ป้องกันความเสี่ยง	699,964,080.00	0.0356	4 พ.ย. 2567	835,544.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ซีไอเอ็มบี ไทย	ป้องกันความเสี่ยง	697,491,330.00	(0.0355)	21 ม.ค. 2568	(834,233.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	739,374,224.00	1.6457	4 พ.ย. 2567	38,620,258.56
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	621,385,890.00	(0.4295)	13 ม.ค. 2568	(10,078,787.14)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.เกียรตินาคินภัทร	ป้องกันความเสี่ยง	89,757,401.00	0.0266	9 ธ.ค. 2567	624,077.60
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	311,958,460.50	0.2922	9 ธ.ค. 2567	6,858,312.47
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	543,596,850.00	0.2791	23 ธ.ค. 2567	6,550,066.98

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตีไฮด์จ้

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/	22,141.15	0.8025
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	885.65	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	4,428.23	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	80.00	0.0029
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	27,535.03	0.9980

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ กองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund (Class "AT (EUR) Acc.") จะคืน (rebate) ค่าธรรมเนียมการจัดการให้แก่กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตีไฮด์จ้ ในอัตราร้อยละ 50 ซึ่งจะเท่ากับร้อยละ 0.75 ต่อปีของมูลค่าเงินลงทุนในกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund (Class "AT (EUR) Acc.") โดยเก็บเข้าเป็นทรัพย์สินของกองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอควิตีไฮด์จ้ ทั้งนี้ การคืนค่าธรรมเนียมดังกล่าวอาจปรับเปลี่ยนได้ตามการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทุนหลัก (ถ้ามี)

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิคิวตี้เฮดจ์-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (6 พฤศจิกายน 2557)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFHEUROP-A	-0.41%	-5.96%	-3.76%	+17.89%	-4.87%	+5.27%	N/A	+6.83%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+1.00%	-5.72%	-2.88%	+20.41%	-4.34%	+6.03%	N/A	+7.02%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+15.64%	+19.02%	+17.03%	+15.50%	+21.89%	+22.13%	N/A	+18.75%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+16.03%	+19.94%	+17.39%	+15.91%	+22.14%	+22.26%	N/A	+19.04%

หมายเหตุ: * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรียุโรปคิวิตีไฮด์จ-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (2 ธันวาคม 2564)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFHEUROP-I	-0.41%	-5.96%	-3.76%	+17.89%	N/A	N/A	N/A	+5.02%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+1.00%	-5.72%	-2.88%	+20.41%	N/A	N/A	N/A	+8.22%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+15.64%	+18.98%	+16.99%	+15.50%	N/A	N/A	N/A	+16.14%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+16.03%	+19.94%	+17.39%	+15.91%	N/A	N/A	N/A	+16.41%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรียุโรปอิควิตี้เสตจ์
 ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 - 31 ตุลาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญ ประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Allianz Europe Equity Growth Fund	1	1	9	-	-

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
 ** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
 *** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียง
 ในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรียูโรบอนด์ไฮด์	1. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) 2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

- | | |
|--------------------|-----------------|
| 1. นายชาติ | โชคทิพย์พัฒนา |
| 2. นายสาริต | บัวชู |
| 3. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 4. นายปีติ | ประติพัทธ์พงษ์ |
| 5. นายกวิฬ | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายเอกชัย | บุญยะพงศ์ไชย |
| 7. นายจตุรันต์ | สอนไว |
| 8. นายชูศักดิ์ | อวยพรชัยสกุล |
| 9. นายพงศ์สัมพันธ์ | อนูรัตน์ |
| 10. นางสาววรรดา | ตันติสุนทร |
| 11. นายวัชรินทร์ | ด้วงสังข์ |

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุน โดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFHEUROP-A (portfolio turnover ratio) 0.01 เท่า
- KFHEUROP-I (portfolio turnover ratio) 0.01 เท่า

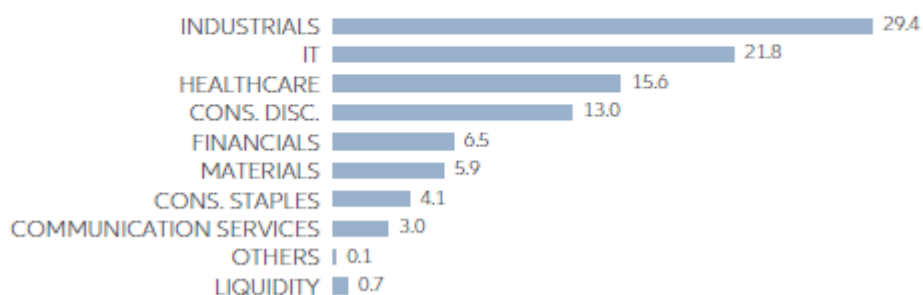
(5) ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก และ ข้อมูลการลงทุน (ข้อมูล ณ วันที่ 31/10/2024)

	Class AT (EUR) Acc.	Class AT (H2-USD) Acc.	Class AT (H2-SGD) Acc.	Class A (GBP) Dis.
Cumulative Returns (%)				
Year to Date	0.68	1.95	0.46	-3.05
1 Year	20.47	22.62	20.26	15.31
3 Years	-12.50	-5.60	-9.58	-13.42
5 Years	34.08	48.89	40.82	30.19
Since Inception	275.09	180.95	174.61	336.86
Annualised Returns (%)				
3 Years (p.a.)	-4.35	-1.90	-3.30	-4.69
5 Years (p.a.)	6.04	8.28	7.08	5.42
Since Inception (p.a.)	7.60	9.07	8.72	10.16

Top 10 Holdings (Country/Location) ⁴	Sector	%
NOVO NORDISK A/S-B (DK)	HEALTHCARE	7.8
ASML HOLDING NV (NL)	IT	6.9
DSV A/S (DK)	INDUSTRIALS	5.5
SAP SE (DE)	IT	4.9
SIKA AG-REG (CH)	MATERIALS	3.9
ASSA ABLOY AB-B (SE)	INDUSTRIALS	3.7
PARTNERS GROUP HOLDING AG (CH)	FINANCIALS	3.6
ATLAS COPCO AB-A SHS (SE)	INDUSTRIALS	3.5
ADIDAS AG (DE)	CONS. DISC.	3.3
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI (FR)	CONS. DISC.	3.0
Total		46.1

Portfolio Analysis

Sector Allocation (%)



Country/Location Allocation (%)

