



krungsri
Asset
Management

A member of MUFG

รายงานประจำปี 2568

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 - 31 ตุลาคม 2568

กองทุนรวม

KFPREFER

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

Krungsri Preferred Mix Hedged FX Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-สะสมมูลค่า (KFPREFER-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ปันผล (KFPREFER-D)

(บริษัทจัดการยังไม่เปิดขายหน่วยลงทุนชนิดนี้)

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 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีพีเอฟเอ็มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 29
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 32
- ผลการดำเนินงาน 33
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 34
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 35
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีพีเอฟเอ็มจีไฮด์เจฟเอ็กซ์ (KFPREFER) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีพีเอฟเอ็มจีไฮด์เจฟเอ็กซ์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFPREFER-A จำนวน 289.04 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 10.0601 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFPREFER-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.69

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนหลัก Manulife Global Fund - Preferred Securities Income Fund ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 4.6% โดยในช่วงต้นปี 2568 กองทุนเผชิญแรงกดดันจากความเสี่ยงเรื่องสงครามการค้า หลังจากที่ โดนัลด์ ทรัมป์ ประกาศขึ้นอัตราภาษีนำเข้าจากจีนและประเทศอื่นๆ ส่งผลให้ความผันผวนในตลาดปรับตัวสูงขึ้น และตราสาร Preferred Securities ปรับตัวลดลง สะท้อนถึงแรงกดดันจากความกังวลเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจถดถอยและการขยายตัวของ Credit Spreads อย่างไรก็ดี กองทุนมีการฟื้นตัวดีขึ้นหลังจากสหรัฐฯ บรรลุข้อตกลงทางการค้ากับประเทศคู่ค้า โดยสัดส่วนการลงทุนกลุ่มโรงไฟฟ้า พลังงาน และโทรคมนาคม ส่งผลบวกต่อกองทุน โดยความสนใจของตลาดเริ่มเปลี่ยนจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ และเงินเฟ้อ ไปสู่นโยบายภาษีนำเข้าและผลกระทบต่อภาคการเติบโตทางเศรษฐกิจ ส่งผลให้ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น ขณะที่ Credit Spreads ปรับตัวแคบลง โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ย 0.25% ในการประชุมเดือนกันยายนที่ผ่านมา ซึ่งสะท้อนวัฏจักรอัตราดอกเบี้ยขาลง โดยตลาดคาดว่าจะมีการลดอัตราดอกเบี้ยเพิ่มเติมอีก 2 ครั้งในปี 2568 การตัดสินใจครั้งนี้เกิดจากสัญญาณอ่อนตัวของตลาดแรงงานสหรัฐฯ แม้อัตราเงินเฟ้อจะยังอยู่เหนือกรอบเป้าหมาย 2% ภายใต้สภาวะดังกล่าว ผู้จัดการกองทุนหลักมองว่าการกระจายการลงทุน ในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น โรงไฟฟ้า ประกันภัย และโทรคมนาคม เป็นกลยุทธ์สำคัญในการรับมือความเสี่ยงทางเศรษฐกิจที่เพิ่มขึ้น

ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2568 กองทุนหลักมีการลงทุนในสหรัฐฯ 85.6% แคนาดา 10.6% และสหราชอาณาจักร 1.5% โดยแบ่งเป็นการลงทุนในหมวดผู้ผลิตไฟฟ้า 29.6% หมวดธนาคาร 20.4% หมวดประกัน 15.3% และหมวดพลังงาน 8.5% เป็นต้น

แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อการลงทุนในตลาด Preferred เนื่องจากแรงกดดันจากเงินเฟ้อที่ลดลงและการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดน้อยลง จะทำให้ Credit Spread ในกลุ่ม Preferred มีโอกาสปรับลดลง โดยเฉพาะกลุ่มที่มีความมั่นคงสูงเช่น โรงไฟฟ้า และกลุ่มการเงิน ซึ่งมีฐานทุนและงบดุลที่แข็งแกร่ง นอกจากนี้ อัตราดอกเบี้ยของตลาด Preferred ยังคงอยู่ในระดับน่าดึงดูดเมื่อเทียบกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ 10 ปี ขณะที่สินเชื่อกองทุนหลักกองทุนยังคงมีความแข็งแกร่ง อย่างไรก็ตาม ตลาดอาจมีความผันผวนมากขึ้น หากมาตรการภาษีนำเข้าใหม่ของสหรัฐฯ นำไปสู่สงครามการค้า และนำมาซึ่งความเสี่ยงเรื่องเศรษฐกิจถดถอย

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 พฤศจิกายน 2568

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเอชแอดจ์เอฟเอ็กซ์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเอชแอดจ์เอฟเอ็กซ์ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเอชแอดจ์เอฟเอ็กซ์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(นาถฤดี สีโทชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเออร์มิทซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2568



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเออร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเออร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเออร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ

(ดร.กมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10435

วันที่ 12 ธันวาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีเฟรียเพอร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		268,853,432.83	380,476,147.43
เงินฝากธนาคาร		2,942,634.02	3,221,586.81
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	937,356.19	3,261,986.78
ลูกหนี้			
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		294,755.39	371,589.63
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		13,511,382.52	17,447,958.39
จากการขายเงินลงทุน		8,386,064.71	-
รวมสินทรัพย์		<u>294,925,625.66</u>	<u>404,779,269.04</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	2,574,193.45	5,960,668.59
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,021,682.81	14,813.19
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		753.09	82,074.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		278,872.54	353,077.83
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,427.49	4,982.30
หนี้สินอื่น		6,374.37	7,553.93
รวมหนี้สิน		<u>5,884,303.75</u>	<u>6,423,170.56</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>289,041,321.91</u>	<u>398,356,098.48</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		287,313,257.50	402,682,623.16
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		89,683,853.33	88,860,848.55
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(87,955,788.92)	(93,187,373.23)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>289,041,321.91</u>	<u>398,356,098.48</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.0601	9.8925
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		28,731,325.7495	40,268,262.3158

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิคซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.4000	เมื่อทวงถาม	157,865.00	157,865.00	0.06
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.7500	เมื่อทวงถาม	347,352.57	347,352.57	0.13
รวมเงินฝากออมทรัพย์					505,217.57	0.19
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุน Manulife Global Fund						
- Preferred Securities Income Fund						
จำนวน 8,735,411.9590 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 0.9501 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 8,299,514.90 เหรียญสหรัฐฯ	MLPIAAULX		ไม่มีกำหนดอายุ	290,691,257.21	268,348,215.26	99.81
รวมหน่วยลงทุน					268,348,215.26	99.81
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 291,196,474.78 บาท)					268,853,432.83	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิคซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	147,191.38	147,191.38	0.04
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	7,307,420.81	7,307,420.81	1.92
รวมเงินฝากออมทรัพย์					7,454,612.19	1.96
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุน Manulife Global Fund						
- Preferred Securities Income Fund						
จำนวน 11,637,912.6260 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 0.9495 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 11,050,198.04 เหรียญสหรัฐฯ	MLPIAAULX		ไม่มีกำหนดอายุ	406,776,857.51	373,021,535.24	98.04
รวมหน่วยลงทุน					373,021,535.24	98.04
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 414,231,469.70 บาท)					380,476,147.43	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเฟรียเพอร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้เงินปันผล		13,676,760.27	17,432,799.10
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5	1,694,624.51	1,955,413.67
รายได้ดอกเบี้ย		49,806.40	74,171.33
รวมรายได้		15,421,191.18	19,462,384.10
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	2,168,092.68	2,314,071.05
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		108,404.62	115,703.54
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	542,023.13	578,517.82
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,000.00	70,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		2,888,520.43	3,078,292.41
รายได้สุทธิ		12,532,670.75	16,384,091.69
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(8,551,072.79)	(9,542,436.28)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		11,412,280.32	59,207,562.48
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		3,065,445.20	9,470,936.50
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		1,061,844.55	1,435,061.34
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(14,282,112.78)	(25,097,739.55)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น		(7,293,615.50)	35,473,384.49
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		5,239,055.25	51,857,476.18
หัก ภาษีเงินได้	3.6	(7,470.94)	(11,125.70)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		5,231,584.31	51,846,350.48

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีเฟรียเพอร์มิกซ์เสดจ์เอฟเอ็กซ์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	5,231,584.31	51,846,350.48
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	5,955,322.47	110,479,135.63
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	(120,501,683.35)	(98,761,374.61)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(109,314,776.57)	63,564,111.50
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	398,356,098.48	334,791,986.98
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	289,041,321.91	398,356,098.48
	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	40,268,262.3158	39,221,145.0084
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	603,490.8883	11,373,777.4096
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,140,427.4546)	(10,326,660.1022)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	28,731,325.7495	40,268,262.3158

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิคซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิคซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสม ที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุนที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ชื่อ Manulife Global Fund - Preferred Securities Income Fund (Class AA (USD)) ("กองทุนหลัก") ซึ่งมีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์บุริมสิทธิของบริษัทต่าง ๆ ทั่วโลก

กองทุนหลักดังกล่าวบริหารจัดการโดย Carne Global Fund Managers (Luxembourg) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดย Manulife Global Fund (MGF) และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งและจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้การกำกับดูแลของ EC European Parliament and Council Directive 2009/65 ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (Hedge Fund)

บริษัทจัดการจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก และกองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในหลายสกุลเงิน เช่น ดอลลาร์สหรัฐ ดอลลาร์แคนาดา ปอนด์สเตอร์ลิง ฟรังก์ฝรั่งเศส ดอลลาร์ออสเตรเลีย เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลาย Class ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละ Class ของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class AA (USD) (เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป ซึ่งทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ และมีการจ่ายเงินปันผล)

กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

เงินลงทุนส่วนที่เหลือทั้งในประเทศและต่างประเทศ กองทุนอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝากธนาคาร ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน หรือตราสารทุน และกองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารดังกล่าวรวมกันไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอาจลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted)

กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.

กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ในขณะที่กองทุนหลักจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนหลัก

กองทุนและกองทุนหลักอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนได้เพิ่มขึ้นและ/หรือลดค่าใช้จ่ายของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียม็กซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFPREFER-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียม็กซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-ปันผล (ชื่อย่อ : KFPREFER-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผลรวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการซื้อขายคืนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ กรณีลูกค้าที่เป็นบุคคลธรรมดาไม่ต้องเสียภาษีจากกำไรส่วนเกินดังกล่าว

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผลรวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ตั้งแต่วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.6000 ต่อปีของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวน โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.6 ภาษีเงินได้

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

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	71,576,161.47	219,028,659.44
ขายเงินลงทุน	171,794,140.44	181,716,333.78

5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Manulife Global Fund - Preferred Securities Income Fund ในอัตราร้อยละ 0.6000 ต่อปี จากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้ รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,168,092.68	2,314,071.05	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	542,023.13	578,517.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2568 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา		
	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	สัญญา	
	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	574,000.00	เหรียญสหรัฐ	34.0050	6 พ.ย. 2567 - 8 พ.ย. 2567	19,518,870.00
รายการซื้อ	2,226,000.00	เหรียญสหรัฐ	34.7740	15 ม.ค. 2568 - 17 ม.ค. 2568	77,406,924.00
รายการซื้อ	2,142,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.7120	28 พ.ค. 2568 - 30 พ.ค. 2568	70,069,104.00
รวมรายการซื้อ	4,942,000.00	เหรียญสหรัฐ			166,994,898.00
รายการขาย	146,980.58	เหรียญสหรัฐ	35.0152	14 พ.ย. 2567 - 19 พ.ย. 2567	5,146,554.40
รายการขาย	260,760.75	เหรียญสหรัฐ	33.8730	4 ก.พ. 2568 - 7 ก.พ. 2568	8,832,748.88
รายการขาย	241,548.87	เหรียญสหรัฐ	32.2265	29 ก.ย. 2568 - 2 ต.ค. 2568	7,784,274.66
รวมรายการขาย	649,290.20	เหรียญสหรัฐ			21,763,577.94

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ			เงินตราต่างประเทศ
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา			สัญญา
สัญญา Forward					
รายการซื้อ	249,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.4160	14 มี.ค. 2568 - 11 ก.ค. 2568	8,320,584.00
รายการซื้อ	192,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.5463	8 เม.ย. 2568 - 30 พ.ค. 2568	6,632,889.60
รวมรายการซื้อ	441,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			14,953,473.60
รายการขาย	2,109,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.4457	15 ม.ค. 2568 - 20 มิ.ย. 2568	72,645,981.30
รายการขาย	2,167,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.5535	28 พ.ค. 2568 - 1 ส.ค. 2568	70,543,434.50
รวมรายการขาย	4,276,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			143,189,415.80

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ			เงินตราต่างประเทศ
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา			สัญญา
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	2,068,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.9770	28 ก.พ. 2567 - 1 มี.ค. 2567	74,400,436.00
รายการซื้อ	249,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.3900	15 ต.ค. 2567 - 17 ต.ค. 2567	8,314,110.00
รวมรายการซื้อ	2,317,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			82,714,546.00
รายการขาย	100,416.68	เหรียญสหรัฐฯ	34.9205	18 ธ.ค. 2566 - 21 ธ.ค. 2566	3,506,600.67
รายการขาย	103,113.62	เหรียญสหรัฐฯ	36.7609	11 มิ.ย. 2567 - 14 มิ.ย. 2567	3,790,549.47
รายการขาย	255,906.86	เหรียญสหรัฐฯ	34.0380	27 ส.ค. 2567 - 29 ส.ค. 2567	8,710,557.70
รายการขาย	139,538.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.5415	8 ต.ค. 2567 - 11 ต.ค. 2567	4,680,313.83
รวมรายการขาย	598,975.16	เหรียญสหรัฐฯ			20,688,021.67

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม				(หน่วย : บาท)
	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา

สัญญา Forward

รายการซื้อ	139,000.00	เหรียญสหรัฐ	36.7500	17 เม.ย. 2567 - 24 พ.ค. 2567	5,108,250.00
รายการขาย	2,154,000.00	เหรียญสหรัฐ	35.6005	28 ก.พ. 2567 - 5 ก.ค. 2567	76,683,477.00

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	160,671.19	217,752.20
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	40,167.79	54,438.02

7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีพีเอฟเอ็มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อกองทุน Manulife Global Fund - Preferred Securities Income Fund

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Manulife Global Fund - Preferred Securities Income Fund (Class AA (USD))
ลักษณะเฉพาะของ Class AA (USD)	(1) เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป (2) ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และมีการจ่ายเงินปันผล
วันที่เริ่มเสนอขายกองทุน	11 กันยายน 2561
วันทำการซื้อขาย	ทุกวันทำการซื้อขายของกองทุน
วัตถุประสงค์การลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างรายได้จากการเพิ่มค่าของเงินทุนในระยะยาว โดยเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์นุริมสิทธิ
นโยบายการลงทุน	กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์นุริมสิทธิที่จดทะเบียนหรือซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์หรือศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ที่อยู่ภายในการกำกับดูแลของทางการทั่วโลก ซึ่งประกอบด้วยหุ้นนุริมสิทธิ (รวมถึงหุ้นนุริมสิทธิชนิดแปลงสภาพได้ และตราสารหนี้ด้อยสิทธิ) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นโยบายการลงทุน (ต่อ)

หลักทรัพย์บุริมสิทธิดังกล่าวอาจจ่ายเงินปันผลหรือดอกเบี้ยในอัตราคงที่หรือผันแปรก็ได้ และโดยทั่วไปจะให้สิทธิแก่ผู้ถือหลักทรัพย์เหนือกว่าหุ้นสามัญของผู้ออกรายเดียวกันจากการจ่ายเงินปันผลและเงินปันส่วนจากการชำระบัญชี แต่ผู้ถือหลักทรัพย์จะทรงสิทธิต่ำกว่าหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ในกรณีที่ผู้ออกหลักทรัพย์เลิกกิจการและจ่ายเงินปันส่วนจากการชำระบัญชี ทรัพย์สินในส่วนที่เหลือกองทุนอาจนำไปลงทุนในตราสารหนี้อื่น ๆ เงินฝาก และตราสารที่มีลักษณะเทียบเท่าเงินฝาก

ตราสารหนี้ที่จะลงทุนดังกล่าวรวมถึง พันธบัตร ตราสารพาณิชย์ ตัวเงินระยะสั้น บัตรเงินฝากและบัตรเงินฝากประจำชนิดเปลี่ยนมือได้ และเป็นตราสารที่ออกโดยรัฐบาล หน่วยงานภาครัฐ องค์กรหรือหน่วยงานที่จัดตั้งหรือสนับสนุนโดยรัฐบาลของประเทศต่าง ๆ และบริษัทเอกชน

กองทุนจะลงทุนตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การลงทุน ภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทรัพย์สินสุทธิของกองทุนในส่วนที่ลงทุนในประเทศใดประเทศหนึ่ง หรือหมวดอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง หรือออกโดยผู้ออกตราสารในตลาดใดตลาดหนึ่ง จะไม่ถูกจำกัดโดยข้อกำหนดอื่น ๆ ดังนั้น กองทุนสามารถลงทุนมากกว่าร้อยละ 30 ของทรัพย์สินสุทธิในหลักทรัพย์ที่ออกโดยผู้ออกตราสารในสหรัฐอเมริกา และกองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ในสกุลเงินอื่น ๆ ก็ได้

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ให้ผลตอบแทนสูงซึ่งได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับที่สามารถลงทุนได้ (ต่ำกว่าอันดับ Baa3 โดย Moody's หรือ BBB- โดย Standard & Poors หรือ Fitch) ไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่ออกหรือค้ำประกันโดยประเทศใดประเทศหนึ่ง (รวมถึงรัฐบาล หน่วยงานของรัฐ หรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น) ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับที่สามารถลงทุนได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะไม่ทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ การซื้อคืนหลักทรัพย์ และการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน และธุรกรรมอื่น ๆ ที่อยู่นอกตลาดหลักทรัพย์

อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ	Carne Global Fund Managers (Luxembourg) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดย Manulife
กองทุนรวม	Global Fund (MGF)
ผู้จัดการกองทุน	Manulife Investment Management (US) LLC
ผู้ดูแลผลประโยชน์/	Citibank Europe plc, Luxembourg Branch
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน	

8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	2568			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ ^๑	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	892,000.00	28,856,189.00	46,094.61	158,846.92
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	9,277,365.50	297,492,358.82	891,261.58	2,415,346.53
รวมมูลค่ายุติธรรม			937,356.19	2,574,193.45
			(หน่วย : บาท)	
			2567	
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ ^๑	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	655,000.00	21,889,045.00	52,423.42	16,222.50
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	11,477,000.00	382,200,281.00	3,209,563.36	5,944,446.09
รวมมูลค่ายุติธรรม			3,261,986.78	5,960,668.59

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 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 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	268,348,215.26	-	268,348,215.26
ตราสารหนี้	-	505,217.57	-	505,217.57
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	937,356.19	-	937,356.19
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	2,574,193.45	-	2,574,193.45

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	373,021,535.24	-	373,021,535.24
ตราสารหนี้	-	7,454,612.19	-	7,454,612.19
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	3,261,986.78	-	3,261,986.78
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	5,960,668.59	-	5,960,668.59

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	3,447,851.59	-	-	3,447,851.59
หน่วยลงทุน	-	-	268,348,215.26	268,348,215.26

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)				
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	937,356.19	937,356.19
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	294,755.39	294,755.39
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	13,511,382.52	13,511,382.52
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	8,386,064.71	8,386,064.71
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,574,193.45	2,574,193.45
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	3,021,682.81	3,021,682.81
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	753.09	753.09
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	278,872.54	278,872.54
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,427.49	2,427.49
หนี้สินอื่น	-	-	6,374.37	6,374.37

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	10,676,199.00	-	-	10,676,199.00
หน่วยลงทุน	-	-	373,021,535.24	373,021,535.24

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)				
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,261,986.78	3,261,986.78
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	371,589.63	371,589.63
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	17,447,958.39	17,447,958.39
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	5,960,668.59	5,960,668.59
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	14,813.19	14,813.19
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	82,074.72	82,074.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	353,077.83	353,077.83
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	4,982.30	4,982.30
หนี้สินอื่น	-	-	7,553.93	7,553.93

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งจะมีต้นทุนสำหรับการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยง โดยทำให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

<u>รายการ</u>	<u>2568</u>	<u>2567</u>
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)	8,299,514.90	11,050,198.04
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	9,116.24	11,007.78
ลูกหนี้จากเงินปันผล	417,381.60	515,885.39
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	259,365.50	-

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 32.3330 บาท และ 33.7570 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 และ 2567 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม

2568

กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียร์มิคซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ตุลาคม 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	3,464,034.84	1.19
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A+	158,103.13	0.05
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	359,680.19	0.12
Rate BBB	2,946,251.52	1.02
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	268,348,215.26	92.84
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	268,348,215.26	92.84
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,636,837.26)	(0.57)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(22,692.00)	(0.01)
Rate A-	860,591.20	0.30
FITCH-LONG		
Rate AA	(2,474,736.46)	(0.86)
อื่นๆ	18,865,909.07	6.54
ลูกหนี้	22,176,019.37	7.67
เจ้าหนี้	(3,031,237.76)	(1.03)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(278,872.54)	(0.10)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	289,041,321.91	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีเฟอริเฟอร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 ตุลาคม 2568

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	109,399,546.20	(0.8354)	14 พ.ย. 2568	(2,414,568.44)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	71,298,799.00	0.0106	4 ธ.ค. 2568	30,670.38
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.เกียรตินาคินภัทร	ป้องกันความเสี่ยง	108,408,727.00	0.2977	16 ม.ค. 2569	860,591.20
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	8,385,286.62	(0.0003)	4 พ.ย. 2568	(778.09)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	8,580,045.00	0.0159	14 พ.ย. 2568	46,094.61
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	12,382,500.00	(0.0471)	16 ม.ค. 2569	(136,154.92)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	7,893,644.00	(0.0079)	4 ธ.ค. 2568	(22,692.00)

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	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)

กองทุนเปิดกรุงศรีฟรียูเออร์มิกซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย: พันบาท	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	2,168.09	0.6420
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	108.40	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	542.02	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0208
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	2,888.51	0.8554

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียม็กซ์เฮดจ์เอฟเอ็กซ์-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (1 พฤศจิกายน 2562)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFPREFER-A	+2.75%	+1.80%	+4.92%	+1.69%	+5.48%	+0.67%	N/A	+0.10%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+3.98%	+2.74%	+2.72%	+3.87%	+5.83%	+5.90%	N/A	+10.11%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ไม่มี ซึ่งสอดคล้องกับกองทุนหลักที่ไม่มีตัวชี้วัดเช่นเดียวกัน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีพรีเมียมมิชเชิลเฮดจ์เอฟเอ็กซ์
 ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 - 31 ตุลาคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Manulife Global Fund - Preferred Securities Income Fund (Class AA (USD))	1	1	10	-	-

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

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2568)

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

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

- | | |
|--------------------|-----------------|
| 1. นายทลิต | โชคทิพย์พัฒนา |
| 2. นายสาธิต | บัวชู |
| 3. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 4. นายปีติ | ประดิพัทธ์พงษ์ |
| 5. นายกวิพ | เหรียญเสาวภาคย์ |
| 6. นายเอกชัย | บุญยะพงศ์ไชย |
| 7. นายจาตุรันต์ | สอนไว |
| 8. นายชูศักดิ์ | อวยพรชัยสกุล |
| 9. นายพงศ์สัมพันธ์ | อนูรัตน์ |
| 10. นางสาววรรดา | ตันติสุนทร |
| 11. นายวัชรินทร์ | ด้วงสังข์ |

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

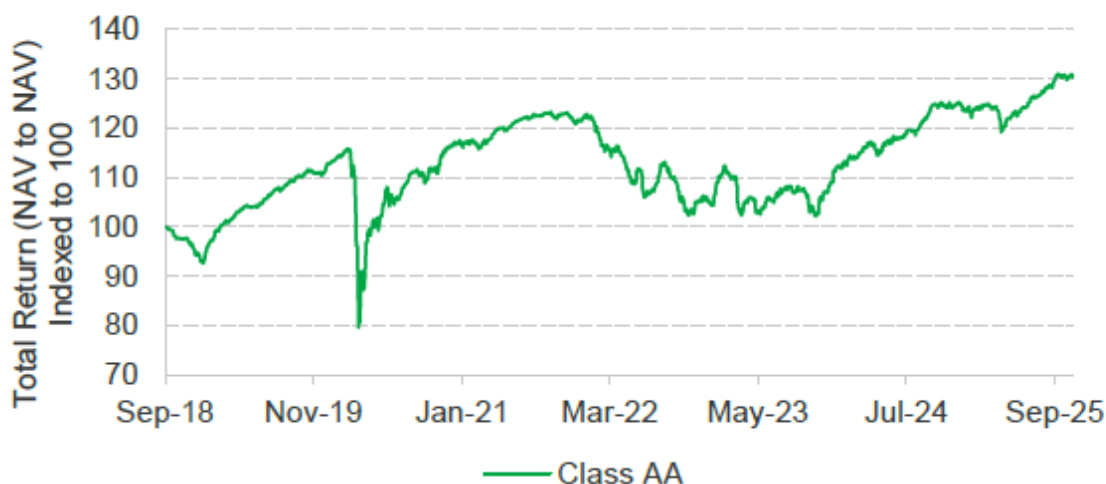
ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFPREFER-A (portfolio turnover ratio) 0.08 เท่า

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/10/2025)

Fund Performance



Returns (%)[†]

	1 month	3 months	Year-to-				Since Inception	Calendar Year				
			Date	1 year	3 years	5 years		2024	2023	2022	2021	2020
Class AA												
Fund (NAV to NAV)	-0.18	2.69	5.36	4.93	7.93	3.29	3.77	10.10	7.63	-14.99	4.79	3.54
Fund (Offer to Bid)	-5.17	-2.44	0.09	-0.32	6.10	2.23	3.03	4.59	2.25	-19.24	-0.45	-1.63
Class AA Acc												
Fund (NAV to NAV)	-0.19	2.68	5.35	4.92	7.93	N/A	1.84	10.11	7.63	-14.99	N/A	N/A
Fund (Offer to Bid)	-5.18	-2.46	0.08	-0.33	6.10	N/A	0.69	4.60	2.24	-19.24	N/A	N/A
Class AA Inc												
Fund (NAV to NAV)	-0.18	2.70	5.39	4.96	7.96	3.30	3.79	10.14	7.62	-14.98	4.79	3.56
Fund (Offer to Bid)	-5.17	-2.44	0.12	-0.29	6.13	2.25	3.04	4.63	2.24	-19.23	-0.45	-1.62
Class AA (SGD Hedged) Inc												
Fund (NAV to NAV)	-0.46	1.87	3.13	2.36	5.75	1.92	2.62	7.90	5.63	-15.28	4.54	2.52
Fund (Offer to Bid)	-5.44	-3.23	-2.02	-2.76	3.96	0.88	1.83	2.50	0.35	-19.52	-0.68	-2.60

Fund Characteristics[†]

Sector Allocation	%	Geographical Allocation	%	Credit Rating	%
Electric	29.62	United States	85.57	A/A	4.06
Banking	20.39	Canada	10.64	Baa/BBB	66.33
Insurance	15.31	United Kingdom	1.49	Ba/BB	22.32
Energy	8.53	Japan	1.27	B/B	2.28
Natural Gas	6.02	Cash & Cash Equivalents	1.03	Not Rated	3.99
Communications	5.65			Cash & Others	1.03
Brokerage, Asset Managers and Exchanges	5.35				
Government Sponsored	1.71				
Consumer Non-Cyclical	1.53				
Capital Goods	1.36				
Others	3.51				
Cash & Cash Equivalents	1.03				

Fund Characteristics[†]

Top Holdings	%
ALTAGAS LTD 7.2% 10/15/2054	1.61
VISTRA CORP 8.875% PERPETUAL	1.58
SEMPRA 6.4% 10/01/2054	1.50
ATHENE HOLDING LTD 6.625% 10/15/2054	1.46
GLOBAL ATLANTIC FIN CO 7.95% 10/15/2054	1.45
T-MOBILE USA INC 6.25% 09/01/2069	1.43
EUSHI FINANCE INC 7.625% 12/15/2054	1.38
CITIGROUP CAPITAL XIII 10.47% 10/30/2040	1.37
CENTERPOINT ENERGY INC 6.85% 02/15/2055	1.34
ENBRIDGE INC 8.5% 01/15/2084	1.33