



krungsri

Asset
Management

A member of MUFG

รายงานประจำปี 2569

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 – 30 เมษายน 2569

กองทุนรวม

KFSMART

กองทุนเปิดกรุงศรีสมารถตราสารหนี้

Krungsri Smart Fixed Income Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีสมารถตราสารหนี้-สะสมมูลค่า (KFSMART-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีสมารถตราสารหนี้-ผู้ลงทุนสถาบัน (KFSMART-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

อาคารเพลันจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลันจิต แขวงลุมพินี

เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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

www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2569

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้

● สารบัญจัดการ	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	6
● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	7
● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	41
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	55
● ผลการดำเนินงาน	56
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ	58
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

สารบัญชจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ทตราสารหนี้ (KFSMART) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ทตราสารหนี้ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFSMART-A จำนวน 128,983.29 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 11.6187 บาท
- KFSMART-I จำนวน 231.83 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 11.6188 บาท

โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFSMART-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.56 ใกล้เคียงกับเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.43
- KFSMART-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.56 ใกล้เคียงกับเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.43

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ไตรมาสที่ 2 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -30 ถึง -50 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวลดลง โดยตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากความเสี่ยงของนักลงทุนต่อสถานะเศรษฐกิจในระยะข้างหน้า ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568 มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 เป็นร้อยละ 1.75 ต่อปี และต่อมาเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2568 มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 1.75 ต่อปี และระบุว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มชะลอตัวในอนาคตจากความเสี่ยงที่การส่งออกสินค้าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ รวมทั้งยังมีความเสี่ยงเพิ่มเติมจากภูมิรัฐศาสตร์และปัจจัยภายในประเทศ ทว่าสมาชิกส่วนใหญ่มีมติให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งนี้เพื่อรักษาขีดความสามารถของนโยบายการเงินภายใต้บริบทที่มีความไม่แน่นอนสูง นอกจากนี้อัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ในระดับต่ำ โดยในเดือนพฤษภาคม 2568 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยปรับตัวลดลง -0.57% y-y หลังจากที่เคยลดลง -0.22% ในเดือนก่อนหน้า ถือเป็นเดือนที่ 2 ติดต่อกันที่อัตราเงินเฟ้อติดลบ และอยู่ต่ำกว่าเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เป็นเดือนที่ 3 ส่งผลให้สำหรับ 5 เดือนแรกของปี อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ 0.48% เทียบกับกรอบเป้าหมายของ ธปท. ที่ 1.00%-3.00% สำหรับปัจจัยภายนอกประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ปรับตัวลดลง -20 ถึง +20 bps โดยคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FOMC) ยังคงอัตราดอกเบี้ย Fed fund rate ที่ระดับ 4.25 – 4.50% เพื่อรอความชัดเจนเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการค้าและผลกระทบต่อเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อ และจากคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยใหม่ ยังคงคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างน้อย 2 ครั้งในปีนี้ ทว่าจำนวนเจ้าหน้าที่ที่คิดว่า Fed จะไม่ลดอัตราดอกเบี้ยเลยในปีนี้ก็เพิ่มขึ้นเป็น 7 ราย จาก 4 รายในเดือนมีนาคม 2568

สำหรับสถานะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ปี 2568 บริษัทฯ คาดว่า ธปท. จะมีความจำเป็นต้องปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ จากความเสี่ยงด้านลบที่เพิ่มขึ้นและอัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของ ธปท. โดยบริษัทฯ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ในช่วง 1.25%-1.50% ภายในสิ้นปี 2568 และคาดว่าอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน ความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ การเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ และความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เพิ่มสูงขึ้น โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 3 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวลดลง -5 ถึง -25 bps ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยเป็นผลมาจากการที่คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% จาก 1.75% เหลือ 1.50% ในการประชุมประจำเดือนสิงหาคม 2568 โดย กนง. เห็นว่านโยบายการเงินสามารถผ่อนคลายเป็นไปได้บ้าง เพื่อให้ภาวะการเงินเอื้อต่อการปรับตัวของภาคธุรกิจและช่วยบรรเทาภาระของกลุ่มเปราะบาง นอกจากนี้ตลาดตราสารหนี้ไทยยังคงได้รับแรงสนับสนุนจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ชะลอตัวและเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำ โดยอัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยปรับตัวลดลง -0.72% y-y ในเดือนกันยายน 2568 ถือเป็นเดือนที่หกติดต่อกันที่อัตราเงินเฟ้อรายปีติดลบและอยู่ต่ำกว่าเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เป็นเดือนที่เจ็ด ส่งผลให้สำหรับ 9 เดือนแรกของปี อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่เพียง 0.0% เทียบกับกรอบเป้าหมายของ ธปท. ที่ 1.00% - 3.00% ขณะที่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานลดลงมาอยู่ที่ 0.65% y-y ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำที่สุดนับตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2567 นอกจากนี้ ยอดการส่งออกของไทยปรับตัวเพิ่มขึ้น 5.8% y-y ในเดือนสิงหาคม 2568

นับเป็นการเติบโตที่ช้าที่สุดนับตั้งแต่เดือนกันยายน 2567 จากการชะลอตัวของยอดการส่งออกไปยังสหรัฐฯ ภายหลังจากที่การเก็บภาษีศุลกากรในอัตราใหม่มีผลบังคับใช้ สำหรับปัจจัยภายนอกประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ปรับตัวในช่วงลดลง -4 ถึง -40 bps หลังจากที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) เริ่มการผ่อนคลายนโยบายการเงินอีกครั้งด้วยการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% เหลือ 4.00% - 4.25% ในการประชุม คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FOMC) เดือนกันยายน 2568 หลังจากเห็นสัญญาณความอ่อนแอในตลาดแรงงาน โดยในการคาดการณ์ทิศทางดอกเบี้ย (Dot Plot) ล่าสุด อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยคาดการณ์สำหรับปี 2568 ลดลงเหลือ 3.625% ซึ่งหมายความว่า จะมีการผ่อนคลายนโยบายอีก 0.50% สำหรับปีนี้ อย่างไรก็ตาม การคาดการณ์การขยายตัวทางเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ และอัตราการว่างงานในรายงานฉบับใหม่มีมุมมองที่เป็นบวกกว่าในครั้งก่อนเล็กน้อย

สำหรับสถานะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 4 ปี 2568 บริษัทฯ คาดว่า ธปท. มีความจำเป็นต้องปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจภายในประเทศ ท่ามกลางการชะลอตัวในภาคการส่งออกและการท่องเที่ยว ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของ ธปท. ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ที่ระดับ 1.25% ในปี 2568 และมีโอกาสที่จะลดลงมาอยู่ในช่วง 0.75% - 1.00% ภายในปี 2569 โดยอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน ความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ การเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ และความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เพิ่มสูงขึ้น โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออก รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 4 ปี 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุคงเหลือตั้งแต่ 3 ปีลงไปปรับตัวลดลง -1 ถึง -18 bps ขณะที่อัตราผลตอบแทนอายุคงเหลือมากกว่า 3 ปีปรับตัวเพิ่มขึ้น +4 ถึง +36 bps ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยอัตราผลตอบแทนระยะยาวปรับตัวเพิ่มขึ้นจากการขยายตัวกำไรของนักลงทุนหลังจากที่อัตราผลตอบแทนได้ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องในช่วงครึ่งแรกของปี รวมไปถึงการที่ Fitch Ratings ประกาศปรับแนวโน้มอันดับเครดิตสกุลเงินต่างประเทศระยะยาวของไทยจาก "มีเสถียรภาพ" เป็น "เชิงลบ" โดยอ้างอิงหนี้สาธารณะสูงขึ้นและความไม่แน่นอนทางการเมือง ในขณะที่การปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 25 bps มาอยู่ที่ 1.25% ของคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ในการประชุมเมื่อวันที่ 17 ธ.ค. 2568 รวมไปถึงความเสี่ยงด้านลบต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก และอัตราเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำ ยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนการปรับตัวลดลงของอัตราผลตอบแทนระยะสั้น โดยในเดือนพ.ย. 68 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยปรับตัวลดลง -0.49% y-y เทียบกับการปรับตัวลดลง -0.76% ในเดือนก่อนหน้า นับเป็นเดือนที่แปดติดต่อกันที่ตัวเลขติดลบและอยู่ต่ำกว่าเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เป็นเดือนที่เก้า ส่งผลให้ในช่วง 11 เดือนแรกของปี 2568 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ -0.12% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ทั้งนี้ ธปท. คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัว 2.2%, 1.5% และ 2.3% ในปี 2568, 2569 และ 2570 ตามลำดับ และคาดการณ์ว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะอยู่ที่ -0.1%, 0.3% และ 1.0% ในปี 2568, 2569 และ 2570 ตามลำดับ สำหรับปัจจัยภายนอกประเทศ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุคงเหลือตั้งแต่ 5 ปีลงไปปรับตัวลดลง -2 ถึง -51 bps ขณะที่อัตราผลตอบแทนอายุคงเหลือมากกว่า 5 ปีทรงตัว ถึงเพิ่มขึ้น +11 bps โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) มีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% ในการประชุมเดือนต.ค. และธ.ค. 68 ส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงลดลงมาอยู่ในช่วง 3.50% - 3.75% อย่างไรก็ตาม นาย Jerome Powell ประธาน Fed กล่าวภายหลังการประชุมครั้งล่าสุดว่าอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับที่เหมาะสมที่คณะกรรมการจะรอดูว่าเศรษฐกิจจะพัฒนาไปเช่นไร ขณะที่ คาดการณ์ทิศทางดอกเบี้ย (Dot Plot) เมื่อเดือนธ.ค. 68 แสดงค่ากลางของ Fed Fund Rate ที่ 3.4% สำหรับสิ้นปี 2569 ซึ่งหมายความว่า จะมีการลดอัตราดอกเบี้ย 25 bps เพียงครั้งเดียวในปีหน้า ซึ่งเหมือนกับที่คาดการณ์ไว้ในเดือนก.ย. 68 นอกจากนี้ กนง. คาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยจะอยู่ที่ 3.1% หรือจะมีการลดอัตราดอกเบี้ยลงอีกหนึ่งครั้งในปี 2570 และอัตราดอกเบี้ยจะคงที่ในปี 2571

สำหรับสถานะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ปี 2569 จากผลคะแนนเลือกตั้งอย่างไม่เป็นทางการซึ่งพรรคภูมิใจไทยมีคะแนนเป็นอันดับ 1 และทั้งห้าพรรคประชาชนอย่างมาก ทำให้มีโอกาสที่จังหวะเวลาของการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่อาจปรับลดลงได้อีกเพียงเล็กน้อย อาจล่าช้าออกไปได้ หากแต่บริษัทฯ คาดว่า ธปท. จะยังมีความจำเป็นต้องปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจภายในประเทศในระยะข้างหน้า ท่ามกลางการชะลอตัวในภาคการส่งออกและการบริโภคภาคเอกชน ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มที่จะอยู่ในระดับต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของ ธปท. ต่อเนื่องในปี 2569 ทั้งนี้ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ที่ระดับ 0.75% - 1.00% ภายในปี 2569 โดยอัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงิน การจัดตั้งรัฐบาล ภาวะการเมืองภายในประเทศ การเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ และความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เพิ่มสูงขึ้น โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออก รวมไปถึงความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์

ไตรมาสที่ 1 ปี 2569 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุตั้งแต่ 1 ปีลงไปปรับตัวลดลงร้อยละ -0.06 ถึง -0.07 ขณะที่อัตราผลตอบแทนอายุมากกว่า 1 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ +0.25 ถึง +0.95 ส่งผลให้เส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวชันขึ้น โดยตลาดได้รับแรงกดดันจากความกังวลเกี่ยวกับสถานการณ์ความขัดแย้งในตะวันออกกลาง และผลกระทบต่ออัตราเงินเฟ้อและทิศทางของอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในและต่างประเทศ ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 คณะกรรมการมีมติ 4 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงจากร้อยละ 1.25 ต่อปี เป็นร้อยละ 1.00 ต่อปี โดยมี 2 เสียง เห็นควรให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบาย โดยคณะกรรมการระบุว่าแม้เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวมากกว่าที่ประเมินไว้ในไตรมาสที่ 4 ปี 2568 แต่ยังมีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าศักยภาพในปี 2569 และ 2570 จากปัญหาเชิงโครงสร้างและการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น จึงเห็นควรให้ลดอัตราดอกเบี้ยเพื่อให้ภาวะการเงินสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ และเพื่อยืดเหนี่ยวการคาดการณ์เงินเฟ้อระยะปานกลางท่ามกลางความเสี่ยงเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปของไทยยังคงปรับตัวลดลง -0.24% m-m และ -0.88% y-y ในเดือนกุมภาพันธ์ ต่อเนื่องจากที่ลดลง -0.3% m-m และ -0.66% y-y ในเดือนมกราคม นับเป็นเดือนที่ 11 ติดต่อกันที่อัตราเงินเฟ้อรายปีติดลบและอยู่ต่ำกว่าเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นเดือนที่ 12 อย่างไรก็ตาม ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ในตะวันออกกลางยังคงเป็นปัจจัยหลักที่กดดันตลาดตราสารหนี้ไทยและสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก นอกจากนี้ อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐก็ปรับตัวเพิ่มขึ้นในช่วงร้อยละ +0.04 ถึง +0.32 ในลักษณะที่ส่งผลให้เส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวชันขึ้นเช่นกัน โดยในการประชุมนโยบายการเงินเมื่อวันที่ 17 - 18 มีนาคม 2569 คณะกรรมการนโยบายการเงิน (FOMC) ลงมติ 11 ต่อ 1 เสียงเห็นชอบให้คงอัตราดอกเบี้ยไว้ที่ 3.50% - 3.75% โดยสมาชิกที่คัดค้าน 1 เสียงเสนอให้ลดอัตราดอกเบี้ยลง 25 bps และในการคาดการณ์อัตราดอกเบี้ย (Dot Plot) ล่าสุดคณะกรรมการส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงอีก 25 bps ในปีนี้ ขณะที่แถลงการณ์ของ FOMC ระบุว่าเศรษฐกิจกำลังขยายตัวในอัตราที่แข็งแกร่ง แม้ว่าการจ้างงานจะอยู่ในระดับต่ำและอัตราเงินเฟ้อจะสูงขึ้นเล็กน้อย โดยคณะกรรมการจะยังคงติดตามข้อมูลทางเศรษฐกิจต่อไปในการพิจารณาปรับนโยบายการเงินท่ามกลางความไม่แน่นอนในระดับสูงจากความขัดแย้งในตะวันออกกลาง

สำหรับภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 2 ปี 2569 บริษัทฯ คาดว่าความกังวลของนักลงทุนต่อเหตุการณ์ความไม่สงบในตะวันออกกลางและความไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายการเงินจะส่งผลให้อัตราผลตอบแทนมีความผันผวนและอาจปรับตัวเพิ่มขึ้นได้ในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ คาดว่าความเสี่ยงด้านลบต่อเศรษฐกิจที่เพิ่มขึ้นและอัตราเงินเฟ้อที่แม้จะมีแนวโน้มเร่งตัวขึ้นจากราคาพลังงานโลก แต่ยังคงเคลื่อนไหวในกรอบเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) จะยังคงสนับสนุนให้ธปท. มีความจำเป็นต้องดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นพิเศษเพื่อสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศต่อไปในระยะข้างหน้า ทั้งนี้ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะอยู่ที่ระดับ 0.75%-1.00% ภายในปี 2569 โดยมีปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามได้แก่ ความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์ แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อและการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ นโยบายการเงินทั้งในและต่างประเทศ รวมไปถึง กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออก

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ คงมุมมองต่อตลาดตราสารหนี้ในระยะกลาง ถึงยาวที่ระดับ “ค่อนข้างดี, Slightly Bullish” ภายใต้มุมมองที่คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยยังคงมีโอกาสปรับลดลงเพิ่มเติมได้อีก 1 ครั้ง สู่ระดับร้อยละ 0.75 โดยคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติเป็นเอกฉันท์ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ระดับร้อยละ 1.00 ในเดือนเมษายน 2569 โดยระบุว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปัจจุบันยังอยู่ในระดับที่เหมาะสมต่อการสนับสนุนเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลงท่ามกลางความไม่แน่นอนที่เพิ่มสูงขึ้น กนง. ประเมินว่าผลกระทบจากสงครามในอิหร่านจะส่งผลให้เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.5 และ 2.0 ในปี 2569 และ 2570 ตามลำดับ ขณะเดียวกัน อัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 2.9 ในปี 2569

ทั้งนี้ ภาวะสงครามในตะวันออกกลางที่ยืดเยื้อกว่าคาดจะทำให้แนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจไทยในระยะถัดไปยังคงมีแนวโน้มชะลอตัวลงเพิ่มเติม ขณะที่อัตราเงินเฟ้อจะเร่งสูงขึ้นใกล้ขอบบนของกรอบเป้าหมาย หากแต่ยังอยู่ในระดับที่จัดการได้เนื่องจากเป็นผลจากทางด้าน Supply Side เป็นหลัก จึงทำให้ไม่มีความจำเป็นสำหรับการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม จากแรงเทขายตราสารหนี้ระยะกลางถึงยาว ซึ่งมีสาเหตุมาจากความกังวลเกี่ยวกับสงคราม ราคาพลังงานที่สูงขึ้น และแนวโน้มการก่อหนี้สาธารณะเพิ่มเติมอาจยังคงทำให้ตลาดตราสารหนี้ไทยมีความผันผวนสูงได้ต่อไป สำหรับกลยุทธ์การลงทุนของบริษัทฯ จะยังคงอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนที่ระดับสูงกว่าในอดีตเล็กน้อย เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังกับโอกาสการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยในระยะข้างหน้า และยังคงหาโอกาสปรับเพิ่มอายุคงเหลือเฉลี่ยของกองทุนอย่างค่อยเป็นค่อยไปในช่วงที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางถึงระยะยาวปรับเพิ่มสูงขึ้น สำหรับตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนไทยยังคงมีความจำเป็นต้องเพิ่มความระมัดระวังมากต่อไป รวมถึงการติดตามปัญหาด้านภูมิรัฐศาสตร์และการดำเนินนโยบายเศรษฐกิจของรัฐบาลตลอดทั้งปี

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกเว้นรายที่ได้อบรมความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกเว้นรายที่เป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีสมรตตราสารหนี้

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรีสมรตตราสารหนี้ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีสมรตตราสารหนี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรงจิต อำนฺุณธรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัทรสารหนี้
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2569



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้ ณ วันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2569 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- 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



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 25 มิถุนายน พ.ศ. 2569

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัตราสารหนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2569	2568
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		129,569,275,534.87	84,614,614,816.98
เงินฝากธนาคาร		26,537,520.38	23,726,870.46
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	7	31,366,523.08	294,012,030.32
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		206,690,813.99	273,911,244.29
จากการขายเงินลงทุน		-	1,554,365,648.05
จากการขายหน่วยลงทุน		324,053,181.03	321,195,287.22
รวมสินทรัพย์		<u>130,157,923,573.35</u>	<u>87,081,825,897.32</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	7	872,465,722.60	164,260,689.89
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	626,995,551.72
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,901,000.00	-
ดอกเบี้ยรับล่วงหน้า		-	64,429.89
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		31,737,927.66	21,044,150.60
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		33,765,752.59	43,615,997.60
หนี้สินอื่น		931,637.94	564,253.42
รวมหนี้สิน		<u>942,802,040.79</u>	<u>856,545,073.12</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>129,215,121,532.56</u>	<u>86,225,280,824.20</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		111,212,695,218.12	75,367,871,593.49
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		10,677,343,027.78	5,153,643,137.53
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		7,325,083,286.66	5,703,766,093.18
สินทรัพย์สุทธิ		<u>129,215,121,532.56</u>	<u>86,225,280,824.20</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัตราสารหนี้
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569
 การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศไทย						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ท.ทีสโก้		0.30000	เมื่อทวงถาม	183,188.17	183,188.17	-
บมจ.ท.ยูโอบี		0.50000	เมื่อทวงถาม	1,097,758,295.16	1,097,758,295.16	0.85
รวมเงินฝากออมทรัพย์					1,097,941,483.33	0.85
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB27107	1.35000	7 ม.ค. 2570	2,350,000,000.00	2,350,000,000.00	1.81
รวมเงินฝากประจำ					2,350,000,000.00	1.81
ตัวแลกเปลี่ยน						
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26605A	5 มิ.ย. 2569		500,000,000.00	499,381,897.92	0.39
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26605A	5 มิ.ย. 2569		500,000,000.00	499,381,897.92	0.39
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26630A	30 มิ.ย. 2569		500,000,000.00	498,971,934.63	0.39
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26630A	30 มิ.ย. 2569		500,000,000.00	498,971,934.63	0.39
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26911A	11 ก.ย. 2569		420,000,000.00	418,120,595.50	0.32
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26N26A	26 พ.ย. 2569		500,000,000.00	496,399,318.00	0.38
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26N26A	26 พ.ย. 2569		500,000,000.00	496,399,318.00	0.38
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH26N27A	27 พ.ย. 2569		500,000,000.00	496,381,074.75	0.38
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH27108A	8 ม.ค. 2570		500,000,000.00	495,604,345.53	0.38
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH27108A	8 ม.ค. 2570		500,000,000.00	495,604,345.53	0.38
บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH27108A	8 ม.ค. 2570		500,000,000.00	495,604,345.53	0.38
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF26O21A	21 ต.ค. 2569		1,460,000,000.00	1,452,389,712.88	1.12
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD26604A	4 มิ.ย. 2569		150,000,000.00	149,723,460.33	0.12
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD26622A	22 มิ.ย. 2569		500,000,000.00	498,692,741.88	0.38
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	CPN26625A	25 มิ.ย. 2569		800,000,000.00	798,700,197.49	0.62
บมจ.บ้านปู	BANPU26601A	1 มิ.ย. 2569		500,000,000.00	499,417,327.75	0.39
บมจ.บ้านปู	BANPU26601A	1 มิ.ย. 2569		500,000,000.00	499,417,327.75	0.39
บมจ.บ้านปู	BANPU26601A	1 มิ.ย. 2569		170,000,000.00	169,801,891.44	0.13

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรรถศาสตร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
† ตัวแลกเปลี่ยน (ต่อ)						
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ดร้า	CPAXT26716A		16 ก.ค. 2569	500,000,000.00	498,836,685.52	0.38
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ดร้า	CPAXT26716A		16 ก.ค. 2569	500,000,000.00	498,836,685.52	0.38
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE26514A		14 พ.ค. 2569	2,000,000,000.00	1,998,987,779.08	1.54
† รวมตัวแลกเปลี่ยน					12,455,624,817.58	9.61
† ตัวเงินคลัง						
กระทรวงการคลัง	TB26826A		26 ส.ค. 2569	1,000,000,000.00	997,211,830.00	0.77
กระทรวงการคลัง	TB26007A		7 ต.ค. 2569	700,000,000.00	697,341,981.00	0.54
† รวมตัวเงินคลัง					1,694,553,811.00	1.31
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26507A		7 พ.ค. 2569	1,000,000,000.00	999,861,120.00	0.77
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26507B		7 พ.ค. 2569	420,000,000.00	419,940,977.40	0.32
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26514A		14 พ.ค. 2569	119,100,000.00	119,065,014.38	0.09
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26521A		21 พ.ค. 2569	1,900,000,000.00	1,898,876,283.00	1.47
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26528A		28 พ.ค. 2569	485,000,000.00	484,652,245.30	0.37
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26604A		4 มิ.ย. 2569	380,400,000.00	380,086,664.52	0.29
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26611A		11 มิ.ย. 2569	3,148,800,000.00	3,145,620,814.08	2.43
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26618A		18 มิ.ย. 2569	349,000,000.00	348,555,377.49	0.27
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26625A		25 มิ.ย. 2569	369,500,000.00	369,027,342.99	0.28
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26702A		2 ก.ค. 2569	300,000,000.00	299,557,311.00	0.23
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26702B		2 ก.ค. 2569	3,047,000,000.00	3,042,555,371.57	2.35
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26730A		30 ก.ค. 2569	979,200,000.00	977,132,761.92	0.75
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26820A		20 ส.ค. 2569	2,161,000,000.00	2,155,297,618.03	1.66
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26917A		17 ก.ย. 2569	3,291,000,000.00	3,280,101,294.03	2.53
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26D11A		11 ธ.ค. 2569	3,301,000,000.00	3,283,068,142.75	2.53
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26N05A		5 พ.ย. 2569	1,000,000,000.00	995,436,810.00	0.77

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรทตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้ในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
พันธบัตร (ต่อ)						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26O22A		22 ต.ค. 2569	2,096,000,000.00	2,087,144,798.24	1.61
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB27107A		7 ม.ค. 2570	1,800,000,000.00	1,788,793,776.00	1.38
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB27204A		4 ก.พ. 2570	1,253,000,000.00	1,244,085,368.61	0.96
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB27304A		4 มี.ค. 2570	2,010,000,000.00	1,993,567,546.50	1.54
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB27408A		8 เม.ย. 2570	2,650,000,000.00	2,627,107,445.00	2.03
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26602A	1.23848	2 มี.ย. 2569	865,500,000.00	865,529,643.38	0.67
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26615A	1.45773	15 มี.ย. 2569	1,634,700,000.00	1,634,850,833.77	1.26
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26615B	1.21634	15 มี.ย. 2569	265,000,000.00	265,019,178.05	0.20
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26713A	1.16228	13 ก.ค. 2569	3,030,000,000.00	3,030,272,003.10	2.34
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26720A	1.41383	20 ก.ค. 2569	1,000,000,000.00	1,000,168,980.00	0.77
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26727A	1.14243	27 ก.ค. 2569	1,005,000,000.00	1,005,178,799.55	0.78
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26810A	1.11619	10 ส.ค. 2569	1,100,000,000.00	1,100,227,150.00	0.85
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26817A	1.37709	17 ส.ค. 2569	800,000,000.00	800,223,728.00	0.62
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26824A	1.07861	24 ส.ค. 2569	2,550,000,000.00	2,550,579,360.00	1.97
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26914A	1.34509	14 ก.ย. 2569	1,450,000,000.00	1,450,368,619.00	1.12
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26921A	1.04475	21 ก.ย. 2569	500,000,000.00	500,131,445.00	0.39
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26D14A	1.21634	14 ธ.ค. 2569	700,000,000.00	700,445,123.00	0.54
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26N16A	1.26505	16 พ.ย. 2569	700,000,000.00	700,379,015.00	0.54
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26O05A	1.04417	5 ต.ค. 2569	1,500,000,000.00	1,500,417,090.00	1.16
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26O12A	1.31535	12 ต.ค. 2569	3,348,000,000.00	3,348,831,074.04	2.58
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26O19A	1.04470	19 ต.ค. 2569	1,439,000,000.00	1,439,670,142.30	1.11
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF27118A	1.15303	18 ม.ค. 2570	2,325,000,000.00	2,326,655,121.00	1.80
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF27215A	1.09913	15 ก.พ. 2570	2,255,000,000.00	2,256,597,893.00	1.74
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF27315A	1.04477	15 มี.ค. 2570	2,750,000,000.00	2,751,898,077.50	2.12
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF27426A	1.04658	26 เม.ย. 2570	1,887,000,000.00	1,888,196,924.10	1.46
รวมพันธบัตร					63,055,174,282.60	48.65

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรรถศาสตร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ผู้ลงทุน	ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
			ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
	บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	ASK267A		17 ก.ค. 2569	1,000,000,000.00	996,227,070.00	0.77
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM276A	3.92000	23 มิ.ย. 2570	175,000,000.00	176,396,043.25	0.14
	บมจ.บ้านปู	BANPU304A	3.49000	30 เม.ย. 2573	156,000,000.00	161,150,224.56	0.12
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP288A		7 ส.ค. 2571	230,000,000.00	220,830,661.30	0.17
	บมจ.เบทาโกร	BTG289A		29 ก.ย. 2571	50,000,000.00	47,959,486.00	0.04
	บมจ.ซีเค พาวเวอร์	CKP274A	4.20000	5 เม.ย. 2570	162,000,000.00	164,909,385.54	0.13
	บมจ.ซีเค พาวเวอร์	CKP286B	3.15000	10 มิ.ย. 2571	450,000,000.00	454,832,604.00	0.35
	บมจ.ซีเค พาวเวอร์	CKP296A	3.30000	10 มิ.ย. 2572	98,000,000.00	99,462,223.70	0.08
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	CPAXT28OB		20 ต.ค. 2571	180,000,000.00	172,448,123.40	0.13
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF301B	2.02000	23 ม.ค. 2573	173,000,000.00	172,529,997.06	0.13
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT273A		19 มี.ค. 2570	250,000,000.00	246,963,232.50	0.19
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT283A		24 มี.ค. 2571	195,000,000.00	188,495,620.95	0.15
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT294A	2.04000	3 เม.ย. 2572	711,000,000.00	707,490,511.11	0.55
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT268A		7 ส.ค. 2569	190,000,000.00	189,389,936.60	0.15
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT282B		2 ก.พ. 2571	245,000,000.00	237,527,967.95	0.18
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT274B		2 เม.ย. 2570	205,000,000.00	201,835,240.75	0.16
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT279A		27 ก.ย. 2570	76,000,000.00	74,057,874.72	0.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรรถศาสตร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นกู้ (ต่อ)						
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT27DA		27 ธ.ค. 2570	82,000,000.00	79,465,702.26	0.06
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF268B	3.50000	18 ส.ค. 2569	40,000,000.00	40,274,368.40	0.03
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO287A		11 ก.ค. 2571	200,000,000.00	193,963,368.00	0.15
บมจ.กลิล พร็อพเพอร์ตี้	LALIN267A		24 ก.ค. 2569	250,000,000.00	248,299,810.00	0.19
บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เซียล กรุ๊ป	LHFG26DA		4 ธ.ค. 2569	95,000,000.00	94,405,313.30	0.07
บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เซียล กรุ๊ป	LHFG27DA		3 ธ.ค. 2570	130,000,000.00	127,131,101.50	0.10
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT291A		16 ม.ค. 2572	518,000,000.00	494,523,898.12	0.38
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC267A		9 ก.ค. 2569	400,000,000.00	398,610,640.00	0.31
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC273D		1 มี.ค. 2570	370,000,000.00	363,910,332.80	0.28
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC28OA		2 ต.ค. 2571	490,000,000.00	459,233,468.40	0.35
บมจ.เงินดิจิตอล	NTL267A		31 ก.ค. 2569	150,500,000.00	150,059,385.67	0.12
บมจ.เงินดิจิตอล	NTL268A	3.51000	18 ส.ค. 2569	169,000,000.00	170,177,571.72	0.13
บมจ.เงินดิจิตอล	NTL26DA		29 ธ.ค. 2569	75,000,000.00	74,425,801.50	0.06
บมจ.เงินดิจิตอล	NTL285A		26 พ.ค. 2571	213,000,000.00	206,647,100.34	0.16
บมจ.พีทีจี เอ็นเนอยี	PTG275A		7 พ.ค. 2570	180,000,000.00	174,339,178.20	0.13
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	QH27DA		9 ธ.ค. 2570	440,000,000.00	424,079,396.40	0.33
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD294A	2.85000	3 เม.ย. 2572	385,000,000.00	384,515,354.30	0.30
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC27NA		25 พ.ย. 2570	142,000,000.00	138,591,870.78	0.11
บมจ.สุภาลัย	SPALI278A		6 ส.ค. 2570	690,000,000.00	677,184,954.30	0.52
บมจ.สุภาลัย	SPALI279A		15 ก.ย. 2570	215,000,000.00	210,554,064.45	0.16
บมจ.สุภาลัย	SPALI27NA		4 พ.ย. 2570	290,000,000.00	283,004,811.40	0.22
บมจ.สุภาลัย	SPALI28NA		3 พ.ย. 2571	190,000,000.00	181,309,772.40	0.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสินทรัพย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV26NA		9 พ.ย. 2569	200,000,000.00	198,809,042.00	0.15
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV293B		19 มี.ค. 2572	328,000,000.00	313,453,216.40	0.24
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE273B		19 มี.ค. 2570	500,000,000.00	492,722,190.00	0.38
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE282A	3.35000	11 ก.พ. 2571	500,000,000.00	510,624,600.00	0.39
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE29NA	4.00000	30 พ.ย. 2572	80,000,000.00	83,547,231.20	0.06
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE305A	3.50000	8 พ.ค. 2573	903,000,000.00	918,005,205.18	0.71
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE30NB	3.05000	4 พ.ย. 2573	600,000,000.00	598,605,714.00	0.46
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าคดับบลิวเอชเอ พรีเมี่ยม โกรท	WHART288C		28 ส.ค. 2571	200,000,000.00	190,573,416.00	0.15
รวมหุ้นกู้					13,393,554,082.41	10.34
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
เงินฝากประจำ						
Doha Bank	DHBK26910	0.51000	10 ก.ย. 2569	2,687,633,000.00	2,687,633,000.00	2.07
จำนวนเงิน 65,000,000.00 CHF						
Doha Bank	DHBK26917	0.55000	17 ก.ย. 2569	2,274,151,000.00	2,274,151,000.00	1.76
จำนวนเงิน 55,000,000.00 CHF						
Doha Bank	DHBK26O08	0.41000	8 ต.ค. 2569	2,977,070,400.00	2,977,070,400.00	2.30
จำนวนเงิน 72,000,000.00 CHF						
รวมเงินฝากประจำ					7,938,854,400.00	6.13
บัตรเงินฝาก						
Commercial Bank	XS3074847495		8 พ.ค. 2569	1,305,880,000.00	1,304,865,109.24	1.01
จำนวนเงิน 40,000,000.00 USD						
Mashreqbank PSC Hong Kong	XS3080235917		21 พ.ค. 2569	1,719,540,000.00	1,717,593,239.98	1.33
จำนวนเงิน 360,000,000.00 CNH						

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัทรสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ
		ดอกเบี้ย (%)				ของมูลค่า เงินลงทุน
บัตรเงินฝาก (ต่อ)						
Mashreqbank PSC Hong Kong	XS3087927144		2 มี.ย. 2569	859,770,000.00	858,280,121.76	0.66
จำนวนเงิน 180,000,000.00 CNH						
Qatar National Bank London branch	XS3092474421		5 มี.ย. 2569	3,264,700,000.00	3,250,074,666.35	2.51
จำนวนเงิน 100,000,000.00 USD						
Qatar National Bank London branch	XS3167344053		25 ส.ค. 2569	4,570,580,000.00	4,507,514,223.04	3.48
จำนวนเงิน 140,000,000.00 USD						
Abu Dhabi Commercial Bnk	XS3168124223		20 ส.ค. 2569	2,938,230,000.00	2,901,196,225.87	2.24
จำนวนเงิน 90,000,000.00 USD						
Commercial Bank	XS3173235816		3 ก.ย. 2569	979,410,000.00	965,530,496.86	0.75
จำนวนเงิน 30,000,000.00 USD						
Commercial Bank	XS3178583889		10 ก.ย. 2569	1,142,645,000.00	1,125,518,362.58	0.87
จำนวนเงิน 35,000,000.00 USD						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS3219231274		23 ก.ค. 2569	2,938,230,000.00	2,910,715,650.34	2.25
จำนวนเงิน 90,000,000.00 USD						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS3223163216		30 ก.ค. 2569	3,917,640,000.00	3,877,987,567.56	2.99
จำนวนเงิน 120,000,000.00 USD						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS3230800206		13 ส.ค. 2569	1,958,820,000.00	1,935,779,908.63	1.49
จำนวนเงิน 60,000,000.00 USD						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS3248124318		27 ส.ค. 2569	979,410,000.00	966,266,092.54	0.75
จำนวนเงิน 30,000,000.00 USD						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS3310315422		4 มี.ค. 2570	1,305,880,000.00	1,262,250,993.20	0.97
จำนวนเงิน 40,000,000.00 USD						
รวมบัตรเงินฝาก					27,583,572,657.95	21.30
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 129,437,296,822.97 บาท)					129,569,275,534.87	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมารถตราสารหนี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ร.ทิสโก้		0.50000	เมื่อทวงถาม	182,498.03	182,498.03	-
บมจ.ร.ยูโอบี		0.90000	เมื่อทวงถาม	1,274,338,195.27	1,274,338,195.27	1.51
รวมเงินฝากออมทรัพย์					1,274,520,693.30	1.51
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB26108	2.25000	8 ม.ค. 2569	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00	1.60
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB26409	2.10000	9 เม.ย. 2569	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2.36
รวมเงินฝากประจำ					3,350,000,000.00	3.96
ตัวแลกเงิน						
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH25709A		9 ก.ค. 2568	500,000,000.00	497,905,941.31	0.59
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH25709A		9 ก.ค. 2568	500,000,000.00	497,905,941.31	0.59
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH25716A		16 ก.ค. 2568	500,000,000.00	497,704,195.16	0.59
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH25716A		16 ก.ค. 2568	250,000,000.00	248,852,097.58	0.29
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH25O10A		10 ต.ค. 2568	500,000,000.00	494,807,524.73	0.58
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	CPFTH25O10A		10 ต.ค. 2568	500,000,000.00	494,807,524.73	0.58
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF25805A		5 ส.ค. 2568	1,000,000,000.00	994,285,951.84	1.18
บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป	LHFG25703A		3 ก.ค. 2568	700,000,000.00	697,326,134.71	0.82
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC25N06A		6 พ.ย. 2568	100,000,000.00	98,686,709.71	0.12
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC25O16A		16 ต.ค. 2568	500,000,000.00	494,176,906.58	0.58
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC25O30A		30 ต.ค. 2568	100,000,000.00	98,733,250.65	0.12
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD25612A		12 มิ.ย. 2568	500,000,000.00	498,321,923.20	0.59
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD25O16A		16 ต.ค. 2568	500,000,000.00	493,899,265.45	0.58
บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์	LH25508B		8 พ.ค. 2568	800,000,000.00	799,595,440.83	0.94
บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์	LH25708A		8 ก.ค. 2568	100,000,000.00	99,581,408.70	0.12
บมจ.บ้านปู	BANPU25529A		29 พ.ค. 2568	500,000,000.00	499,032,125.20	0.59
บมจ.บ้านปู	BANPU25529A		29 พ.ค. 2568	500,000,000.00	499,032,125.20	0.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสินทรัพย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
ตัวแรกเงิน (ต่อ)						
บมจ.บ้านปู	BANPU25904A		4 ก.ย. 2568	500,000,000.00	496,130,828.32	0.59
บมจ.บ้านปู	BANPU25904A		4 ก.ย. 2568	500,000,000.00	496,130,828.32	0.59
บมจ.บ้านปู	BANPU25904A		4 ก.ย. 2568	170,000,000.00	168,684,481.63	0.20
บมจ.บ้านปู	BANPU25N18A		18 พ.ย. 2568	500,000,000.00	493,788,074.94	0.58
บมจ.บ้านปู	BANPU25N18A		18 พ.ย. 2568	200,000,000.00	197,515,229.98	0.23
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE25613A		13 มี.ย. 2568	1,000,000,000.00	997,250,866.24	1.18
รวมตัวแรกเงิน					10,854,154,776.32	12.82
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25619B		19 มี.ย. 2568	50,000,000.00	49,893,167.00	0.06
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB26402A		2 เม.ย. 2569	570,000,000.00	562,032,380.40	0.66
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25714B	2.16852	14 ก.ค. 2568	100,000,000.00	100,015,080.00	0.12
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25729A	2.14773	29 ก.ค. 2568	1,450,000,000.00	1,450,435,594.50	1.71
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25811A	2.32594	11 ส.ค. 2568	570,500,000.00	570,708,460.70	0.67
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25813A	2.12040	13 ส.ค. 2568	300,000,000.00	300,067,869.00	0.35
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25915A	2.28621	15 ก.ย. 2568	498,000,000.00	498,206,191.92	0.59
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25915A	2.28716	15 ก.ย. 2568	1,450,000,000.00	1,450,600,358.00	1.71
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25922A	2.04488	22 ก.ย. 2568	583,200,000.00	583,327,230.91	0.69
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25D15A	2.20004	15 ธ.ค. 2568	3,013,000,000.00	3,013,945,087.71	3.56
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25N17A	2.21752	17 พ.ย. 2568	3,968,700,000.00	3,969,829,769.83	4.69
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25O06A	2.04310	6 ต.ค. 2568	1,000,000,000.00	1,000,283,890.00	1.18
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25O14A	2.24587	14 ต.ค. 2568	120,000,000.00	120,065,944.80	0.14
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25O14A	2.24677	14 ต.ค. 2568	4,911,000,000.00	4,913,698,790.94	5.81
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25O20A	2.04422	20 ต.ค. 2568	1,240,000,000.00	1,240,398,461.60	1.47
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26119A	2.15886	19 ม.ก. 2569	3,165,600,000.00	3,167,984,424.89	3.74

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมารถตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
พันธบัตร (ต่อ)						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26216A	2.11071	16 ก.พ. 2569	7,279,400,000.00	7,282,718,168.90	8.61
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26316A	2.04564	16 มี.ค. 2569	826,000,000.00	826,301,159.60	0.98
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF26427A	2.04272	27 เม.ย. 2569	1,000,000,000.00	1,000,674,780.00	1.18
กระทรวงการคลัง	LB31DA	2.00000	17 ธ.ค. 2574	5,000,000.00	5,093,754.70	0.01
รวมพันธบัตร					32,106,280,565.40	37.93
หุ้นกู้						
บมจ.เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	ASK267A		17 ก.ค. 2569	1,000,000,000.00	969,531,670.00	1.15
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM250A	3.70000	12 ต.ค. 2568	200,000,000.00	201,085,466.00	0.24
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	BAM276A	3.92000	23 มิ.ย. 2570	175,000,000.00	176,914,848.25	0.21
บมจ.บ้านปู	BANPU304A	3.49000	30 เม.ย. 2573	156,000,000.00	155,985,080.16	0.18
บมจ.ซีเค พาวเวอร์	CKP274A	4.20000	5 เม.ย. 2570	162,000,000.00	164,528,227.08	0.19
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT263B		24 มี.ค. 2569	170,000,000.00	166,576,466.90	0.20
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	CPNREIT283A		24 มี.ค. 2571	195,000,000.00	182,060,907.60	0.21
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT268A		7 ส.ค. 2569	190,000,000.00	184,629,828.60	0.22
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	FPT282B		2 ก.พ. 2571	245,000,000.00	229,269,755.40	0.27
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT274B		2 เม.ย. 2570	205,000,000.00	195,829,655.05	0.23
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT279A		27 ก.ย. 2570	76,000,000.00	71,744,340.48	0.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หุ้นกู้ (ต่อ)						
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	FTREIT27DA		27 ธ.ค. 2570	82,000,000.00	76,948,264.54	0.09
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF263A	2.85000	30 มี.ค. 2569	212,000,000.00	213,665,539.84	0.25
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF263B	3.37000	28 มี.ค. 2569	335,000,000.00	339,169,470.30	0.40
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์	GULF268B	3.50000	18 ส.ค. 2569	40,000,000.00	40,790,828.40	0.05
Hattha Bank Plc.	HTB250A	4.70000	12 ต.ค. 2568	270,000,000.00	270,656,197.20	0.32
Hattha Bank Plc.	HTB261A	4.70000	24 ม.ค. 2569	247,000,000.00	247,184,108.86	0.29
บมจ.กลิล พร็อพเพอร์ตี้	LALIN250A		22 ต.ค. 2568	300,000,000.00	295,254,459.00	0.35
บมจ.กลิล พร็อพเพอร์ตี้	LALIN267A		24 ก.ค. 2569	250,000,000.00	239,317,000.00	0.28
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	LH25OC		16 ต.ค. 2568	350,000,000.00	346,372,985.00	0.41
บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป	LHFG26DA		4 ธ.ค. 2569	95,000,000.00	91,819,523.50	0.11
บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป	LHFG27DA		3 ธ.ค. 2570	130,000,000.00	122,855,034.90	0.15
บมจ.ซีพี แอ็กชีดร้า	LOTUSS25OB	2.90000	20 ต.ค. 2568	295,000,000.00	296,312,891.60	0.35
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC264B		9 เม.ย. 2569	850,000,000.00	826,454,192.50	0.98
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC267A		9 ก.ค. 2569	400,000,000.00	385,544,692.00	0.46
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	MTC273D		1 มี.ค. 2570	370,000,000.00	348,412,849.50	0.41
บมจ.พีทีจี เอ็นเนอยี	PTG263A	4.00000	17 มี.ค. 2569	216,000,000.00	216,628,432.56	0.26
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	QH27DA		9 ธ.ค. 2570	440,000,000.00	410,704,760.40	0.49
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD256A		23 มิ.ย. 2568	800,000,000.00	795,869,904.00	0.94
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD261A	4.10000	18 ม.ค. 2569	65,000,000.00	65,299,550.55	0.08
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	SCC27NA		25 พ.ย. 2570	142,000,000.00	134,335,484.68	0.16
บมจ.สุภาลัย	SPALI259A		22 ก.ย. 2568	300,000,000.00	297,665,016.00	0.35
บมจ.สุภาลัย	SPALI262A		27 ก.พ. 2569	617,000,000.00	606,448,584.28	0.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสินทรัพย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
		(%)				
หุ้นกู้ (ต่อ)						
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	TBEV26NA		9 พ.ย. 2569	200,000,000.00	193,819,222.00	0.23
บมจ.เงินติดล้อ	TIDLOR258B	3.30000	18 ส.ค. 2568	148,000,000.00	148,593,047.84	0.18
บมจ.เงินติดล้อ	TIDLOR259A	3.14000	13 ก.ย. 2568	573,000,000.00	575,037,765.63	0.68
บมจ.เงินติดล้อ	TIDLOR267A		31 ก.ค. 2569	150,500,000.00	146,348,419.88	0.17
บมจ.เงินติดล้อ	TIDLOR268A	3.51000	18 ส.ค. 2569	169,000,000.00	171,587,215.93	0.20
บมจ.เงินติดล้อ	TIDLOR26DA		29 ธ.ค. 2569	75,000,000.00	72,063,846.75	0.09
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE257A	3.35000	25 ก.ค. 2568	445,000,000.00	446,281,484.30	0.53
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE273B		19 มี.ค. 2570	500,000,000.00	474,256,405.00	0.56
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	TRUE282A	3.35000	11 ก.พ. 2571	500,000,000.00	504,246,535.00	0.60
รวมหุ้นกู้					12,098,099,957.46	14.32
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
เงินฝากประจำ						
Doha Bank	DHBK25626	0.70000	26 มี.ย. 2568	3,997,347,300.00	3,997,347,300.00	4.72
จำนวนเงิน 17,100,000,000.00 JPY						
Doha Bank	DHBK25911	1.10000	11 ก.ย. 2568	1,472,706,900.00	1,472,706,900.00	1.74
จำนวนเงิน 6,300,000,000.00 JPY						
รวมเงินฝากประจำ					5,470,054,200.00	6.46
บัตรเงินฝาก						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS2998641034		8 พ.ค. 2568	2,004,180,000.00	2,002,641,310.85	2.37
จำนวนเงิน 60,000,000.00 USD						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS3003922963		12 มี.ย. 2568	1,937,374,000.00	1,927,277,201.04	2.28
จำนวนเงิน 58,000,000.00 USD						
Qatar National Bank London branch	XS3003925982		5 มี.ย. 2568	2,939,464,000.00	2,926,886,503.86	3.46
จำนวนเงิน 88,000,000.00 USD						

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสินทรัพย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	วันครบอายุ			
		(%)				
บัตรเงินฝาก (ต่อ)						
Qatar National Bank London branch	XS3010319989		21 ส.ค. 2568	3,006,270,000.00	2,963,776,854.55	3.50
จำนวนเงิน 90,000,000.00 USD						
Mashreqbank PSC Hong Kong	XS3027463978		11 ธ.ค. 2568	2,939,464,000.00	2,859,400,790.22	3.38
จำนวนเงิน 88,000,000.00 USD						
Agricultural Bank of China	XS3048005261		3 ก.ค. 2568	2,171,195,000.00	2,154,361,356.06	2.55
จำนวนเงิน 65,000,000.00 USD						
Industrial and Commercial Bank of China (Tokyo) Ltd.	XS3054585461		17 ก.ค. 2568	2,405,016,000.00	2,381,583,856.96	2.81
จำนวนเงิน 72,000,000.00 USD						
The Saudi National Bank, Singapore Branch	XS3060983734		31 ก.ค. 2568	2,271,404,000.00	2,245,576,750.96	2.65
จำนวนเงิน 68,000,000.00 USD						
รวมบัตรเงินฝาก					19,461,504,624.50	23.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 84,513,954,894.51 บาท)					84,614,614,816.98	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัตราสารหนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2569	2568
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		2,277,052,517.74	1,603,551,294.51
รวมรายได้		2,277,052,517.74	1,603,551,294.51
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	230,014,495.41	127,572,836.76
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		24,791,054.28	14,989,808.32
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	71,879,529.85	39,866,511.60
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,000.00	90,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		326,775,079.54	182,519,156.68
รายได้สุทธิ		1,950,277,438.20	1,421,032,137.83
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		34,526,813.18	2,639,833.38
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		31,318,789.43	119,693,900.05
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(970,850,539.95)	160,504,322.25
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		599,548,397.59	(169,127,431.72)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น		(305,456,539.75)	113,710,623.96
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		1,644,820,898.45	1,534,742,761.79
หัก ภาษีเงินได้	3.5	(23,503,704.97)	(53,646,123.31)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		1,621,317,193.48	1,481,096,638.48

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัตราสารหนี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2569	2568
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน	6	1,621,317,193.48	1,481,096,638.48
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี		157,942,753,768.37	92,914,636,272.84
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนระหว่างปี		(116,574,230,253.49)	(53,587,669,067.97)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		42,989,840,708.36	40,808,063,843.35
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		86,225,280,824.20	45,417,216,980.85
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		129,215,121,532.56	86,225,280,824.20
หน่วย			
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		7,536,787,159.3493	4,070,397,310.4897
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		13,685,511,228.3969	8,204,533,160.0235
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(10,101,028,865.9338)	(4,738,143,311.1639)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		11,121,269,521.8124	7,536,787,159.3493

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัตราสารหนี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2569	2568
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า			
การดำเนินงาน	6	1,618,121,629.23	1,477,822,606.55
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		157,673,139,459.28	92,638,002,768.05
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(116,239,197,958.77)	(53,481,211,108.21)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		43,052,063,129.74	40,634,614,266.39
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		85,931,225,852.17	45,296,611,585.78
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		128,983,288,981.91	85,931,225,852.17

ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
การดำเนินงาน	6	3,195,564.25	3,274,031.93
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		269,614,309.09	276,633,504.79
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(335,032,294.72)	(106,457,959.76)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(62,222,421.38)	173,449,576.96
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		294,054,972.03	120,605,395.07
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		231,832,550.65	294,054,972.03

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

ชนิดสะสมมูลค่า			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		7,511,084,697.2490	4,059,588,516.5381
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		13,662,165,397.3355	8,180,192,198.8518
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(10,071,933,697.2677)	(4,728,696,018.1409)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		11,101,316,397.3168	7,511,084,697.2490

ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		25,702,462.1003	10,808,793.9516
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		23,345,831.0614	24,340,961.1717
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(29,095,168.6661)	(9,447,293.0230)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		19,953,124.4956	25,702,462.1003

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 200,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 20,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ (Fixed Income Fund) เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และเป็นกองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน (Cross Investing Fund) โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด

กองทุนเน้นลงทุนในประเทศและ/หรือต่างประเทศ ในตราสารหนี้ และ/หรือ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ที่ออก รับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงินโดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชน ซึ่งมีอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment Grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

สำหรับการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันอาจเกิดขึ้นทั้งหมด (Fully hedged) ซึ่งมีการกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงระหว่างร้อยละ 95 ถึงร้อยละ 105 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยจะทำสัญญาสวอป และ/หรือฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอื่นใด เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign Exchange Rate Risk)

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้ - สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFSMART-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน
(ชื่อย่อ : KFSMART-I)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินและบัตรเงินฝากที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ประเภทมีดอกเบี้ยแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับ และประเภทมีส่วนลดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาทุนตัดจำหน่ายซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามราคาที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม คำนวณโดยใช้ราคาและอัตราผลตอบแทนของตราสารโดยใช้ข้อมูลจากระบบ Bloomberg เป็นหลัก ในกรณีที่ไม่มีราคาและอัตราผลตอบแทนดังกล่าวจะใช้ข้อมูลจากระบบ Reuters และในกรณีที่ไม่สามารถใช้ข้อมูลทั้งระบบ Bloomberg และระบบ Reuters ผู้จัดการกองทุนจะใช้ระบบอื่นใดที่มีการเผยแพร่ข้อมูลสู่สาธารณชนและสามารถใช้อ้างอิง โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้จัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

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)

	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	303,602,990,163.40	201,595,356,202.70
ขายเงินลงทุน	260,919,015,721.40	163,133,621,193.65

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	230,014,495.41	127,572,836.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	71,879,529.85	39,866,511.60	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

(หน่วย : บาท)

	2569	2568	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ	38,335,720,602.53	7,995,458,080.79	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	197,351,049.75	341,261,316.85	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
ขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	721,000,000.00	200,000,000.00	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด
Hattha Bank Plc.			
ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	517,000,000.00	-	ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย บริษัทค้าหลักทรัพย์/ ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	22,405,612.54	14,653,252.17
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้ำจ่าย	7,001,753.87	4,579,141.31

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ (มูลค่ายุติธรรม)	601,309,859.23	1,113,630,296.03
Hattha Bank Plc.		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ (มูลค่ายุติธรรม)	-	517,840,306.06

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และ 2568 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

	2569	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	11,101,316,397.3168	19,953,124.4956
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	128,983,288,981.91	231,832,550.65
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.6187	11.6188
	2568	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	7,511,084,697.2490	25,702,462.1003
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	85,931,225,852.17	294,054,972.03
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.4405	11.4407

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

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

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าและหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการสังขายนสินหน่วยลงทุน การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	1,618,121,629.23	1,477,822,606.55
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	3,195,564.25	3,274,031.93
รวม	1,621,317,193.48	1,481,096,638.48

7. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และ 2568 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

		(หน่วย : บาท)	
		2569	
		มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
		เงินตราต่างประเทศ	บาท
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
สกุลเงิน USD	52,427,000.00	1,663,568,167.40	31,366,523.08
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
สกุลเงิน CHF	192,954,312.23	7,884,383,598.63	-
สกุลเงิน CNH	540,000,000.00	2,475,158,400.00	-
สกุลเงิน USD	827,427,000.00	26,146,344,323.40	-
รวมมูลค่ายุติธรรม		31,366,523.08	872,465,722.60

(หน่วย : บาท)

			2568	
จำนวนเงินตามสัญญา			มูลค่ายุติธรรม	
เงินตราต่างประเทศ	บาท		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
สกุลเงิน SGD	98,542,117.00	2,510,853,141.16	9,923,191.18	-
สกุลเงิน USD	69,212,705.80	2,326,239,041.94	-	14,327,030.10
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
สกุลเงิน JPY	23,500,135,000.00	5,417,567,790.38	31,556,373.14	123,988,803.79
สกุลเงิน SGD	100,000,000.00	2,538,800,000.00	-	10,174,500.00
สกุลเงิน USD	659,000,000.00	22,109,136,200.00	252,532,466.00	15,770,356.00
รวมมูลค่ายุติธรรม			294,012,030.32	164,260,689.89

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	129,569,275,534.87	-	129,569,275,534.87
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	31,366,523.08	-	31,366,523.08
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	872,465,722.60	-	872,465,722.60

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	84,614,614,816.98	-	84,614,614,816.98
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	294,012,030.32	-	294,012,030.32
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	164,260,689.89	-	164,260,689.89

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐบาล ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม และจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2569				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
หลักทรัพย์ในประเทศ				
เงินฝากออมทรัพย์	1,124,479,003.71	-	-	1,124,479,003.71
เงินฝากประจำ	-	2,350,000,000.00	-	2,350,000,000.00
ตั๋วแลกเงิน	-	-	12,455,624,817.58	12,455,624,817.58
ตั๋วเงินคลัง	-	-	1,694,553,811.00	1,694,553,811.00
พันธบัตร	31,115,640,199.79	-	31,939,534,082.81	63,055,174,282.60
หุ้นกู้	-	4,642,521,034.02	8,751,033,048.39	13,393,554,082.41
หลักทรัพย์ต่างประเทศ				
เงินฝากประจำ	-	7,938,854,400.00	-	7,938,854,400.00
บัตรเงินฝาก	-	-	27,583,572,657.95	27,583,572,657.95
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	31,366,523.08	31,366,523.08
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	206,690,813.99	206,690,813.99
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	324,053,181.03	324,053,181.03
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	872,465,722.60	872,465,722.60
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	3,901,000.00	3,901,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	31,737,927.66	31,737,927.66
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	33,765,752.59	33,765,752.59
หนี้สินอื่น	-	-	931,637.94	931,637.94

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
หลักทรัพย์ในประเทศ				
เงินฝากออมทรัพย์	1,298,247,563.76	-	-	1,298,247,563.76
เงินฝากประจำ	-	3,350,000,000.00	-	3,350,000,000.00
ตั๋วแลกเงิน	-	-	10,854,154,776.32	10,854,154,776.32
พันธบัตร	31,489,261,263.30	5,093,754.70	611,925,547.40	32,106,280,565.40
หุ้นกู้	-	4,233,966,689.50	7,864,133,267.96	12,098,099,957.46
หลักทรัพย์ต่างประเทศ				
เงินฝากประจำ	-	5,470,054,200.00	-	5,470,054,200.00
บัตรเงินฝาก	-	-	19,461,504,624.50	19,461,504,624.50
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	294,012,030.32	294,012,030.32
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	273,911,244.29	273,911,244.29
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,554,365,648.05	1,554,365,648.05
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	321,195,287.22	321,195,287.22
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	164,260,689.89	164,260,689.89
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	626,995,551.72	626,995,551.72
ดอกเบี้ยรับล่วงหน้า	-	-	64,429.89	64,429.89
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	21,044,150.60	21,044,150.60
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	43,615,997.60	43,615,997.60
หนี้สินอื่น	-	-	564,253.42	564,253.42

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีการลงทุนในต่างประเทศบางส่วน ซึ่งในกรณีที่กองทุนมีการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนอาจนำเงินสกุลเงินบาทไปลงทุนในตราสารในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) จึงอาจมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน กองทุนจะพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอันอาจเกิดขึ้นทั้งหมด (Fully hedged) ซึ่งมีการกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงระหว่างร้อยละ 95 ถึงร้อยละ 105 ของมูลค่าความเสี่ยงที่มีอยู่ เช่น การทำสัญญา FX Forward หรือสัญญาออปชัน หรือ Currency Swap เป็นต้น โดยในการทำธุรกรรมดังกล่าวอาจมีต้นทุนสำหรับการทำธุรกรรม โดยอาจทำให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้นได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการและผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาอันดับความน่าเชื่อถือของคู่สัญญาก่อนทำธุรกรรมโดยจะเน้นทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

รายการ	2569	2568
สินทรัพย์		
(หน่วย : ฟรังก์สวิส : CHF)		
เงินฝากประจำ	192,000,000.00	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	584,763.61	-
รวม	192,584,763.61	-
(หน่วย : หยวนจีน : CNH)		
บัตรเงินฝาก (มูลค่ายุติธรรม)	539,280,511.20	-
(หน่วย : เยน : JPY)		
เงินฝากประจำ	-	23,400,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	55,912,500.00
รวม	-	23,455,912,500.00
(หน่วย : เหรียญสหรัฐ : USD)		
บัตรเงินฝาก (มูลค่ายุติธรรม)	766,002,980.25	582,627,447.37

รายการ	2569	2568
หนี้สิน		
	(หน่วย : ฟรังก์สวิส : CHF)	
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	87,714.55	-
	(หน่วย : เยน : JPY)	
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	8,386,875.00

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ดังนี้

- สกุลเงิน CHF ในอัตรา 1 CHF เท่ากับ 41.3482 บาท
- สกุลเงิน CNH ในอัตรา 1 CNH เท่ากับ 4.7765 บาท
- สกุลเงิน USD ในอัตรา 1 USD เท่ากับ 32.6470 บาท

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ดังนี้

- สกุลเงิน JPY ในอัตรา 1 JPY เท่ากับ 0.233763 บาท
- สกุลเงิน USD ในอัตรา 1 USD เท่ากับ 33.4030 บาท

อัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 7)

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน

2569

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 เมษายน 2569

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	94,255,897,888.59	72.95
พันธบัตรรัฐบาลและตั๋วเงินคลัง		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	1,694,553,811.00	1.31
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	63,183,437,937.11	48.90
หุ้นกู้		
TRIS		
Rate AA	512,262,258.40	0.40
Rate AA-	406,962,024.20	0.32
Rate A+	5,254,726,444.36	4.07
Rate A	2,684,923,370.55	2.08
Rate A-	1,329,361,629.78	1.03
Rate BBB+	174,339,178.20	0.13
Rate BBB	248,299,810.00	0.19
FITCH_TH-LONG		
Rate AA+	221,536,414.80	0.17
Rate A	996,227,070.00	0.77
Rate A-	1,607,111,521.00	1.24
ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน		
TRIS		
Rate AA+	798,700,197.49	0.62
Rate AA-	997,673,371.04	0.77
Rate A+	3,167,624,326.02	2.45
Rate A	6,843,210,720.82	5.30
FITCH_TH-LONG		

กองทุนเปิดกรุงศรีสินทรัพย์ตราสารหนี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 เมษายน 2569

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
Rate A-	648,416,202.21	0.50
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate AAA	2,359,784,726.02	1.83
Rate A+	183,385.44	0.00
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	1,099,981,336.31	0.85
Rate AA+	26,582,153.84	0.02
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	35,546,605,980.65	27.51
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate A	7,963,033,322.70	6.16
บัตรเงินฝาก		
FITCH-LONG		
Rate A+	2,901,196,225.87	2.25
Rate A	22,106,503,070.34	17.11
FITCH_TH-LONG		
Rate A	2,575,873,361.74	1.99
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(841,099,199.52)	(0.65)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(208,803,892.34)	(0.16)
FITCH-LONG		
Rate AA	(632,295,307.18)	(0.49)

กองทุนเปิดกรุงศรีสมร்த்தราสารหนี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 เมษายน 2569

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
อื่นๆ	253,716,862.84	0.19
ลูกหนี้	1,088,053,181.03	0.84
เจ้าหนี้	(802,598,390.53)	(0.63)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(31,737,927.66)	(0.02)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	129,215,121,532.56	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีสินทรัพย์ตราสารหนี้

รายงานสรุปเงินลงทุน ณ 30 เมษายน 2569

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	64,877,991,748.11	50.21
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	37,906,390,706.67	29.34
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	25,891,374,538.87	20.04
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15.00 %

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
หลักทรัพย์ในประเทศ						
1 ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	26 สิงหาคม 2569		1,000,000,000.00	997,211,830.00
	กระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง	7 ตุลาคม 2569		700,000,000.00	697,341,981.00
2 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	7 พฤษภาคม 2569		1,000,000,000.00	999,861,120.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	7 พฤษภาคม 2569		420,000,000.00	419,940,977.40
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	14 พฤษภาคม 2569		119,100,000.00	119,065,014.38
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	21 พฤษภาคม 2569		1,900,000,000.00	1,898,876,283.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	28 พฤษภาคม 2569		485,000,000.00	484,652,245.30
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 มิถุนายน 2569		865,500,000.00	869,964,093.22
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	4 มิถุนายน 2569		380,400,000.00	380,086,664.52
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	11 มิถุนายน 2569		3,148,800,000.00	3,145,620,814.08
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	15 มิถุนายน 2569		1,634,700,000.00	1,655,677,173.32
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	15 มิถุนายน 2569		265,000,000.00	266,229,019.65
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	18 มิถุนายน 2569		349,000,000.00	348,555,377.49
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	25 มิถุนายน 2569		369,500,000.00	369,027,342.99
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 กรกฎาคม 2569		300,000,000.00	299,557,311.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	2 กรกฎาคม 2569		3,047,000,000.00	3,042,555,371.57
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	13 กรกฎาคม 2569		3,030,000,000.00	3,040,788,890.70

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	20 กรกฎาคม 2569		1,000,000,000.00	1,011,169,740.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	27 กรกฎาคม 2569		1,005,000,000.00	1,008,167,116.80
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	30 กรกฎาคม 2569		979,200,000.00	977,132,761.92
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	10 สิงหาคม 2569		1,100,000,000.00	1,102,951,872.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	17 สิงหาคม 2569		800,000,000.00	807,950,520.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	20 สิงหาคม 2569		2,161,000,000.00	2,155,297,618.03
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	24 สิงหาคม 2569		2,550,000,000.00	2,555,628,130.50
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	14 กันยายน 2569		1,450,000,000.00	1,462,551,823.50
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	17 กันยายน 2569		3,291,000,000.00	3,280,101,294.03
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	21 กันยายน 2569		500,000,000.00	500,689,600.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	5 ตุลาคม 2569		1,500,000,000.00	1,501,446,960.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	12 ตุลาคม 2569		3,348,000,000.00	3,372,840,787.32
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	19 ตุลาคม 2569		1,439,000,000.00	1,440,123,197.06
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	22 ตุลาคม 2569		2,096,000,000.00	2,087,144,798.24
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	5 พฤศจิกายน 2569		1,000,000,000.00	995,436,810.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	16 พฤศจิกายน 2569		700,000,000.00	704,382,119.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	11 ธันวาคม 2569		3,301,000,000.00	3,283,068,142.75
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	14 ธันวาคม 2569		700,000,000.00	703,640,931.00

กองทุนเปิดกรุงศรีสมร்த்தราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
3 ตัวแลกเงิน	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	7 มกราคม 2570		1,800,000,000.00	1,788,793,776.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	18 มกราคม 2570		2,325,000,000.00	2,334,146,666.25
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	4 กุมภาพันธ์ 2570		1,253,000,000.00	1,244,085,368.61
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	15 กุมภาพันธ์ 2570		2,255,000,000.00	2,261,622,867.35
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	4 มีนาคม 2570		2,010,000,000.00	1,993,567,546.50
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	15 มีนาคม 2570		2,750,000,000.00	2,755,519,002.50
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	8 เมษายน 2570		2,650,000,000.00	2,627,107,445.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	26 เมษายน 2570		1,887,000,000.00	1,888,413,344.13
	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	25 มิถุนายน 2569	AA+	500,000,000.00	499,187,623.43
	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	25 มิถุนายน 2569	AA+	300,000,000.00	299,512,574.06
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	16 กรกฎาคม 2569	AA-	500,000,000.00	498,836,685.52
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	16 กรกฎาคม 2569	AA-	500,000,000.00	498,836,685.52
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	14 พฤษภาคม 2569	A+	500,000,000.00	499,746,944.77
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	14 พฤษภาคม 2569	A+	500,000,000.00	499,746,944.77
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	14 พฤษภาคม 2569	A+	500,000,000.00	499,746,944.77
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	14 พฤษภาคม 2569	A+	500,000,000.00	499,746,944.77
	บมจ.บ้านปู	บมจ.บ้านปู	1 มิถุนายน 2569	A+	500,000,000.00	499,417,327.75
	บมจ.บ้านปู	บมจ.บ้านปู	1 มิถุนายน 2569	A+	500,000,000.00	499,417,327.75

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลัก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
	บมจ.บ้านปู	บมจ.บ้านปู	1 มิถุนายน 2569	A+	170,000,000.00	169,801,891.44
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	21 ตุลาคม 2569	A	500,000,000.00	497,393,737.29
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	21 ตุลาคม 2569	A	500,000,000.00	497,393,737.29
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	21 ตุลาคม 2569	A	460,000,000.00	457,602,238.30
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	5 มิถุนายน 2569	A	500,000,000.00	499,381,897.92
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	5 มิถุนายน 2569	A	500,000,000.00	499,381,897.92
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	30 มิถุนายน 2569	A	500,000,000.00	498,971,934.63
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	30 มิถุนายน 2569	A	500,000,000.00	498,971,934.63
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	11 กันยายน 2569	A	420,000,000.00	418,120,595.50
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	26 พฤศจิกายน 2569	A	500,000,000.00	496,399,318.00
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	26 พฤศจิกายน 2569	A	500,000,000.00	496,399,318.00
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	27 พฤศจิกายน 2569	A	500,000,000.00	496,381,074.75
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	8 มกราคม 2570	A	500,000,000.00	495,604,345.53
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	8 มกราคม 2570	A	500,000,000.00	495,604,345.53
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	8 มกราคม 2570	A	500,000,000.00	495,604,345.53
	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	4 มิถุนายน 2569	A-	150,000,000.00	149,723,460.33
	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	22 มิถุนายน 2569	A-	500,000,000.00	498,692,741.88
4 หุ้นกู้	บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป		4 ธันวาคม 2569	AA+	95,000,000.00	94,405,313.30

กองทุนเปิดกรุงศรีสมร்த்தราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
	บมจ.แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป		3 ธันวาคม 2570	AA+	130,000,000.00	127,131,101.50
	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ		9 พฤศจิกายน 2569	AA	200,000,000.00	198,809,042.00
	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ		19 มีนาคม 2572	AA	328,000,000.00	313,453,216.40
	บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		18 สิงหาคม 2569	AA-	40,000,000.00	40,550,532.80
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20 ตุลาคม 2571	AA-	180,000,000.00	172,448,123.40
	บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		11 กรกฎาคม 2571	AA-	200,000,000.00	193,963,368.00
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท		19 มีนาคม 2570	A+	250,000,000.00	246,963,232.50
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท		24 มีนาคม 2571	A+	195,000,000.00	188,495,620.95
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท		3 เมษายน 2572	A+	711,000,000.00	708,603,176.34
	บมจ.เงินดิจิตอล		31 กรกฎาคม 2569	A+	150,500,000.00	150,059,385.67
	บมจ.เงินดิจิตอล		18 สิงหาคม 2569	A+	169,000,000.00	171,347,700.68
	บมจ.เงินดิจิตอล		29 ธันวาคม 2569	A+	75,000,000.00	74,425,801.50
	บมจ.เงินดิจิตอล		26 พฤษภาคม 2571	A+	213,000,000.00	206,647,100.34
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		19 มีนาคม 2570	A+	500,000,000.00	492,722,190.00
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		11 กุมภาพันธ์ 2571	A+	500,000,000.00	514,249,941.50
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		30 พฤศจิกายน 2572	A+	80,000,000.00	84,090,792.80
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		8 พฤษภาคม 2573	A+	903,000,000.00	933,071,700.58
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		4 พฤศจิกายน 2573	A+	600,000,000.00	607,530,100.80

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ทตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		7 สิงหาคม 2571	A+	230,000,000.00	220,830,661.30
	บมจ.บ้านปู		30 เมษายน 2573	A+	156,000,000.00	161,165,141.28
	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		16 มกราคม 2572	A+	518,000,000.00	494,523,898.12
	ทรัสต์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		2 เมษายน 2570	A	205,000,000.00	201,835,240.75
	ทรัสต์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		27 กันยายน 2570	A	76,000,000.00	74,057,874.72
	ทรัสต์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		27 ธันวาคม 2570	A	82,000,000.00	79,465,702.26
	ทรัสต์สิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท		28 สิงหาคม 2571	A	200,000,000.00	190,573,416.00
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		23 มกราคม 2573	A	173,000,000.00	173,468,272.94
	บมจ.เบทาโกร		29 กันยายน 2571	A	50,000,000.00	47,959,486.00
	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		25 พฤศจิกายน 2570	A	142,000,000.00	138,591,870.78
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		7 สิงหาคม 2569	A	190,000,000.00	189,389,936.60
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		2 กุมภาพันธ์ 2571	A	245,000,000.00	237,527,967.95
	บมจ.สุภาลัย		6 สิงหาคม 2570	A	690,000,000.00	677,184,954.30
	บมจ.สุภาลัย		15 กันยายน 2570	A	215,000,000.00	210,554,064.45
	บมจ.สุภาลัย		4 พฤศจิกายน 2570	A	290,000,000.00	283,004,811.40
	บมจ.สุภาลัย		3 พฤศจิกายน 2571	A	190,000,000.00	181,309,772.40
	บมจ.เอเชียเซเว่นอสังหาริมทรัพย์		17 กรกฎาคม 2569	A	1,000,000,000.00	996,227,070.00
	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		9 ธันวาคม 2570	A-	440,000,000.00	424,079,396.40

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
5 เงินฝากออมทรัพย์	บมจ.ซีเค พาวเวอร์		5 เมษายน 2570	A-	162,000,000.00	165,394,053.90
	บมจ.ซีเค พาวเวอร์		10 มิถุนายน 2571	A-	450,000,000.00	460,347,259.50
	บมจ.ซีเค พาวเวอร์		10 มิถุนายน 2572	A-	98,000,000.00	100,720,382.98
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		23 มิถุนายน 2570	A-	175,000,000.00	178,820,537.00
	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล		9 กรกฎาคม 2569	A-	400,000,000.00	398,610,640.00
	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล		1 มีนาคม 2570	A-	370,000,000.00	363,910,332.80
	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล		2 ตุลาคม 2571	A-	490,000,000.00	459,233,468.40
	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	บจ.ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 2014	3 เมษายน 2572	A-	385,000,000.00	385,357,079.80
	บมจ.พีทีจี เอ็นเนอยี		7 พฤษภาคม 2570	BBB+	180,000,000.00	174,339,178.20
	บมจ.ลิลิต พร็อพเพอร์ตี้		24 กรกฎาคม 2569	BBB	250,000,000.00	248,299,810.00
6 เงินฝากประจำ	บมจ.ธ.ยูโอบี	บมจ.ธ.ยูโอบี	เมื่อทวงถาม	AAA	1,097,758,295.16	1,099,981,336.31
	บมจ.ธ.ทิสโก้	บมจ.ธ.ทิสโก้	เมื่อทวงถาม	A+	183,188.17	183,385.44
หลักทรัพย์ต่างประเทศ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	7 มกราคม 2570	AAA	1,000,000,000.00	1,004,142,465.75
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	7 มกราคม 2570	AAA	1,350,000,000.00	1,355,642,260.27
1 เงินฝากประจำ	Doha Bank	Doha Bank	10 กันยายน 2569	A	2,687,633,000.00	2,696,732,877.54
	Doha Bank	Doha Bank	17 กันยายน 2569	A	2,274,151,000.00	2,282,211,601.69
	Doha Bank	Doha Bank	8 ตุลาคม 2569	A	2,977,070,400.00	2,984,088,843.47

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ทตราสารหนี้

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สัถหลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
2 บัตรเงินฝาก	Abu Dhabi Commercial Bnk	Abu Dhabi Commercial Bnk	20 สิงหาคม 2569	A+	90,000,000.00	2,901,196,225.87
	Commercial Bank	Commercial Bank	8 พฤษภาคม 2569	A	40,000,000.00	1,304,865,109.24
	Commercial Bank	Commercial Bank	3 กันยายน 2569	A	30,000,000.00	965,530,496.86
	Commercial Bank	Commercial Bank	10 กันยายน 2569	A	35,000,000.00	1,125,518,362.58
	Mashreqbank PSC Hong Kong	Mashreqbank PSC Hong Kong	21 พฤษภาคม 2569	A	360,000,000.00	1,717,593,239.98
	Mashreqbank PSC Hong Kong	Mashreqbank PSC Hong Kong	2 มิถุนายน 2569	A	180,000,000.00	858,280,121.76
	Qatar National Bank London branch	Qatar National Bank London branch	5 มิถุนายน 2569	A	100,000,000.00	3,250,074,666.35
	Qatar National Bank London branch	Qatar National Bank London branch	25 สิงหาคม 2569	A	140,000,000.00	4,507,514,223.04
	The Saudi National Bank, Singapore Branch	The Saudi National Bank, Singapore Branch	23 กรกฎาคม 2569	A	90,000,000.00	2,910,715,650.34
	The Saudi National Bank, Singapore Branch	The Saudi National Bank, Singapore Branch	30 กรกฎาคม 2569	A	120,000,000.00	3,877,987,567.56
	The Saudi National Bank, Singapore Branch	The Saudi National Bank, Singapore Branch	13 สิงหาคม 2569	A	60,000,000.00	1,935,779,908.63
	The Saudi National Bank, Singapore Branch	The Saudi National Bank, Singapore Branch	27 สิงหาคม 2569	A	30,000,000.00	966,266,092.54
	The Saudi National Bank, Singapore Branch	The Saudi National Bank, Singapore Branch	4 มีนาคม 2570	A	40,000,000.00	1,262,250,993.20

กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ทตราสารหนี้

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 30 เมษายน 2569

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	818,906,400.00	(0.0316)	2 มิ.ย. 2569	(40,799,520.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	3,177,820,000.00	(0.0601)	5 มิ.ย. 2569	(77,683,000.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	3,826,560,000.00	(0.0484)	30 ก.ค. 2569	(62,587,080.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	1,901,220,000.00	(0.0318)	13 ส.ค. 2569	(41,055,000.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	750,024,825.00	(0.0150)	20 ส.ค. 2569	(19,377,002.83)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	4,422,656,000.00	(0.0811)	25 ส.ค. 2569	(104,814,360.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	940,455,000.00	(0.0229)	27 ส.ค. 2569	(29,538,300.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	944,910,000.00	(0.0190)	3 ก.ย. 2569	(24,532,860.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	2,670,447,042.55	(0.0317)	10 ก.ย. 2569	(40,930,192.54)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	1,099,787,500.00	(0.0237)	10 ก.ย. 2569	(30,564,415.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	443,212,313.60	(0.0099)	17 ก.ย. 2569	(12,794,005.98)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	2,243,582,577.87	(0.0402)	17 ก.ย. 2569	(51,888,443.97)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	2,970,353,978.21	(0.0244)	8 ต.ค. 2569	(31,555,166.86)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	1,209,220,000.00	(0.0497)	4 มี.ค. 2570	(64,175,960.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	1,235,480,000.00	(0.0543)	8 พ.ค. 2569	(70,207,360.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	1,656,252,000.00	(0.0489)	21 พ.ค. 2569	(63,199,080.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	2,894,625,000.00	(0.0195)	23 ก.ค. 2569	(25,146,630.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	755,221,192.00	0.0112	20 ส.ค. 2569	14,514,963.19
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	2,851,299,000.00	(0.0477)	20 ส.ค. 2569	(61,671,060.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	460,435,689.00	0.0066	10 ก.ย. 2569	8,585,281.22
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	449,074,684.80	(0.0154)	10 ก.ย. 2569	(19,946,285.42)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	447,911,286.40	0.0064	17 ก.ย. 2569	8,266,278.67

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีสมรภัทรสารหนี้

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	230,014.50	0.2140
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) 2/	24,791.05	0.0231
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	71,879.53	0.0669
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	90.00	0.0001
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	326,775.08	0.3040

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ปัจจุบันเรียกเก็บค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในอัตราร้อยละ 0.0214 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ในที่นี้หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2569	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่ม โครงการ (18 พฤษภาคม 2559)
KFSMART-A	+0.39%	+0.32%	+0.66%	+1.56%	+2.06%	+1.56%	N/A	+1.52%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+0.38%	+0.29%	+0.61%	+1.43%	+1.92%	+1.46%	N/A	+1.42%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+0.17%	+0.17%	+0.15%	+0.14%	+0.13%	+0.15%	N/A	+0.14%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+0.08%	+0.08%	+0.07%	+0.07%	+0.09%	+0.08%	N/A	+0.08%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

1. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) สัดส่วน (%):30.00 และ
2. ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น (ThaiBMA Commercial Paper Index) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB- ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน (%):20.00 และ
3. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน (%):20.00 และ
4. ดัชนีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THOR หลังหักภาษี สัดส่วน (%):30.00

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เมษายน 2569	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่ม โครงการ (24 พฤศจิกายน 2565)
KFSMART-I	+0.39%	+0.32%	+0.66%	+1.56%	+2.06%	N/A	N/A	+1.98%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+0.38%	+0.29%	+0.61%	+1.43%	+1.92%	N/A	N/A	+1.84%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+0.17%	+0.17%	+0.15%	+0.14%	+0.13%	N/A	N/A	+0.13%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+0.08%	+0.08%	+0.07%	+0.07%	+0.09%	N/A	N/A	+0.09%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

1. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) สัดส่วน (%):30.00 และ
2. ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น (ThaiBMA Commercial Paper Index) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB- ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน (%):20.00 และ
3. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน (%):20.00 และ
4. ดัชนีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THOR หลังหักภาษี สัดส่วน (%):30.00

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้	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) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีสมาร์ตตราสารหนี้ ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. ธนาคารเจฟฟิเมอร์แกนเซส	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. ธนาคารแห่งอเมริกา เนชั่นแนล แอสโซซิเอชั่น	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. ธนาคารโซซียเต้ เดอ เฌเนราล	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. ธนาคารคอยซ์แบงก์ เอจี, สาขาประเทศไทย	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์ สาขากรุงเทพฯ	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด มหาชน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. ธนาคารออมสิน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

- | | |
|---------------------|------------------|
| 1. นางสาวพรทิพา | หนึ่งน้ำใจ |
| 2. นายธีรภาพ | จิรศกยกุล |
| 3. นางสาวรัมภารัตน์ | ยูธานัส |
| 4. นายเอกพจน์ | ภูวิบูลย์พาณิชย์ |
| 5. นางสาวณัฐยา | เตรียมวิทยา |

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFSMART-A (portfolio turnover ratio) 0.64 เท่า
- KFSMART-I (portfolio turnover ratio) 0.64 เท่า