



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUFJ
a global financial group

รายงานประจำปี 2561

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 - 31 กรกฎาคม 2561

กองทุนรวม

KF-GBRAND

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อควิตี้ปันผล

Krungsri Global Brands Equity Dividend Fund

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

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

รายงานประจำปี 2561

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตีบ้านผล

- สารบัญผู้จัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 27
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 30
- ผลการดำเนินงาน 31
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 32
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์ดีอีควิตี้ปันผล (KF-GBRAND) ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2561 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์ดีอีควิตี้ปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561 เท่ากับ 902.46 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.4776 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.65 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.81

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 ถึง 31 กรกฎาคม 2561 กองทุนหลัก Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund ปรับตัวเพิ่มขึ้น 12.3% โดยในปี 2561 ตลาดหุ้นโลกต้องพบกับความผันผวนจากความกังวลเรื่องสงครามการค้า อีกทั้งมีการขยายหุ้นในตลาดเกิดใหม่ อย่างไรก็ดี กองทุนหลักเน้นลงทุนในหุ้นคุณภาพสูงที่มีแบรนด์ที่แข็งแกร่ง ซึ่งในช่วงที่ตลาดมีความผันผวนมากขึ้น หุ้นกลุ่มสินค้าจำเป็นถือเป็นหุ้น defensive ที่ดี ประกอบกับรายได้ของหุ้นกลุ่มดังกล่าวยังมีแนวโน้มขยายตัวได้ดีอยู่ ทำให้กองทุนสามารถปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างค่อยเป็นค่อยไปได้

ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2561 กองทุนหลักมีการลงทุนในกลุ่มสินค้าจำเป็น (Consumer staples) 41.2% กลุ่มเทคโนโลยี 27.6% และกลุ่มสินค้าฟุ่มเฟือย (Consumer discretionary) 10.4% โดยแบ่งเป็นการลงทุนในประเทศสหรัฐฯ 56.1% สหราชอาณาจักร 24.3% และฝรั่งเศส 7.7% เป็นต้น

แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลัก Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund ยังคงมีมุมมองที่ดีต่อการลงทุนในหุ้นคุณภาพสูงที่มีแบรนด์แข็งแกร่ง เนื่องจากยังมีแนวโน้มการเติบโตของกำไรที่สม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม กองทุนมองว่าตลาดหุ้นอาจมีความผันผวนมากขึ้นในอนาคตจากความไม่แน่นอนในนโยบายกีดกันการค้าของทรัมป์ อีกทั้งความเสี่ยงจากทิศทางดำเนินนโยบายการเงินที่ตึงตัวของโลก ทั้งนี้ กองทุนมีการลงทุนในหุ้นที่สามารถสร้างรายได้ที่สม่ำเสมอและมีคุณภาพสูง ทำให้มีแนวโน้มช่วยลดความผันผวนลงได้

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตีปีนผล

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตีปีนผล (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่ง บริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2561 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

ธนาคาร เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้บริหาร จัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อมูลพื้นที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายย่อย ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)



(นางสาวนุชจรินทร์ เพชรปานวงศ์)
ผู้จัดการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
9 สิงหาคม 2561

กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา รัชไชย 
โทรศัพท์ 0-2724-5421

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)
90 ถนนสาทรเหนือ ซิลม บางรัก
กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ +66 (0) 2724 4000
โทรสาร +66 (0) 2724 4444
ทะเบียนเลขที่ 0107536000498

Standard Chartered Bank (Thai) Public Company Limited
90 North Sathorn Road, Silom
Bangrak, Bangkok 10500 Thailand
<http://www.standardchartered.co.th>
Tel +66 (0) 2724 4000
Fax +66 (0) 2724 4444
Registration No. 0107536000498

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้ปันผล

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2561



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตีปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตีปันผล ซึ่งประกอบด้วย งบดุล งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตีปันผล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณ อื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 19 กันยายน พ.ศ. 2561

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้ปันผล

งบดุล

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2561	2560
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม (ปี 2561 และ 2560 ราคาทุนรวม 739,522,189.01 บาท และ 650,550,959.72 บาท ตามลำดับ)		888,817,559.34	734,303,127.83
เงินฝากธนาคาร	6	21,323,780.57	11,216,214.23
ลูกหนี้			
จากการขายหน่วยลงทุน		252,119.32	56,650.21
จากดอกเบี้ย		2,048.62	1,359.32
รวมสินทรัพย์		<u>910,395,507.85</u>	<u>745,577,351.59</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		1,173,358.37	0.00
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		5,953,792.82	498,662.51
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		1,714.76	202,840.28
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		789,078.43	641,363.52
หนี้สินอื่น		18,303.51	14,612.06
รวมหนี้สิน		<u>7,936,247.89</u>	<u>1,357,478.37</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>902,459,259.96</u>	<u>744,219,873.22</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
หน่วยลงทุนจดทะเบียน 300 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		861,321,062.27	728,935,816.17
บัญชีปรับสมดุล		(8,284,021.78)	(14,855,452.11)
กำไรสะสม	3	49,422,219.47	30,139,509.16
สินทรัพย์สุทธิ		<u>902,459,259.96</u>	<u>744,219,873.22</u>
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		86,132,106.2272	72,893,581.6171
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)		10.4776	10.2096

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อัครวิทย์ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/รุ่น ตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
เงินฝากออมทรัพย์					
1.35					
บมจ.ธ.สแตนคาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย)					
จำนวนเงิน 361,845.00 เหรียญสหรัฐฯ		เมื่อทวงถาม	12,034,964.70	12,034,964.70	1.35
หน่วยลงทุน					
98.65					
กองทุนเปิด Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund					
จำนวน 403,945.3430 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 65.2600 เหรียญสหรัฐฯ					
รวมเป็นเงิน 26,361,473.08 เหรียญสหรัฐฯ	MORGBRZ	ไม่มีกำหนดอายุ	727,487,224.31	876,782,594.64	98.65
รวมเงินลงทุน				888,817,559.34	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อิกวิตีปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/รุ่น ตราสาร	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน					
กองทุนเปิด Morgan Stanley Investment Funds - Global Brands Fund					
จำนวน 381,011.8610 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 57.9100 เหรียญสหรัฐฯ					
รวมเป็นเงิน 22,064,396.87 เหรียญสหรัฐฯ	MORGBRZ	ไม่มีกำหนดอายุ	650,550,959.72	734,303,127.83	100.00
รวมเงินลงทุน				734,303,127.83	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้ปันผล
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561

				(หน่วย : บาท)
	หมายเหตุ	2561	2560	
รายได้จากการลงทุน				
รายได้คอกเบี้ยรับ		18,974.64	83,554.33	
รายได้ทั้งสิ้น		18,974.64	83,554.33	
ค่าใช้จ่าย				
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	5,808,511.90	6,120,675.71	
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5, 7	1,340,425.94	1,412,463.58	
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	268,085.18	282,492.81	
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	5	70,000.00	70,000.00	
ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น		7,487,023.02	7,885,632.10	
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(7,468,048.38)	(7,802,077.77)	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน				
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		(19,174,308.51)	3,488,747.23	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น		64,369,843.85	83,752,168.11	
รวมรายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		45,195,535.34	87,240,915.34	
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		37,727,486.96	79,438,837.57	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้ปันผล
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561

		2561	(หน่วย : บาท) 2560
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี			
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(7,468,048.38)	(7,802,077.77)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน		(19,174,308.51)	3,488,747.23
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน		64,369,843.85	83,752,168.11
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>37,727,486.96</u>	<u>79,438,837.57</u>
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	4	(18,444,776.65)	(49,299,328.41)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี 2561 และ 2560 จำนวน			
41,981,538.3144 หน่วย และ 132,552,932.8105 หน่วย			
ตามลำดับ		419,815,383.14	1,325,529,328.10
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี 2561 และ 2560 จำนวน			
28,743,013.7043 หน่วย และ 59,659,351.1934 หน่วย			
ตามลำดับ		(287,430,137.04)	(596,593,511.93)
บวก(หัก) การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้น(ลดลง)ของบัญชีปรับสมดุล		6,571,430.33	(14,855,452.11)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		<u>138,956,676.43</u>	<u>714,080,364.06</u>
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		158,239,386.74	744,219,873.22
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		<u>744,219,873.22</u>	0.00
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		<u><u>902,459,259.96</u></u>	<u><u>744,219,873.22</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้ปันผล

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561

	(หน่วย : บาท)	
	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	37,727,486.96	79,438,837.57
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(273,928,513.10)	(1,210,821,569.20)
การจำหน่ายเงินลงทุน	222,621,893.40	563,759,356.71
เงินจ่ายจากการยกเลิกสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(56,838,918.10)	0.00
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	(195,469.11)	(56,650.21)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากคอกเบี้ย	(689.30)	(1,359.32)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	5,455,130.31	498,662.51
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	(201,125.52)	202,840.28
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินอื่น	151,406.36	655,975.58
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	19,174,308.51	(3,488,747.23)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(64,369,843.85)	(83,752,168.11)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	<u>(110,404,333.44)</u>	<u>(653,564,821.42)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุน	434,223,263.98	1,336,889,435.67
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(295,266,587.55)	(622,809,071.61)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(18,444,776.65)	(49,299,328.41)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	<u>120,511,899.78</u>	<u>664,781,035.65</u>
เงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	10,107,566.34	11,216,214.23
เงินสด :		
ณ วันต้นปี	11,216,214.23	0.00
ณ วันสิ้นปี	<u>21,323,780.57</u>	<u>11,216,214.23</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้ปันผล
ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561

	(หน่วย:บาท)	
	2561	2560
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)		
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	10.2096	10.0000
รายได้จากกิจกรรมลงทุน		
รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ	(0.0787)	(0.1290)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(0.2020)	0.0577
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	0.6781	1.3846
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.3974	1.3133
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.2000)	(0.7500)
บวก(หัก) : ส่วนเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	0.0706	(0.3537)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	<u>10.4776</u>	<u>10.2096</u>
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิต่อมูลค่า		
สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	4.52	8.89
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ		
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี (บาท)	902,459,259.96	744,219,873.22
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ		
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.90	0.88
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ		
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.00	0.01
อัตราส่วนของการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		
จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย		
ระหว่างปี (%)	5.41	9.77
อัตราส่วนของการจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขาย		
เงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย		
ระหว่างปี (%)	58.03	198.69
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	834,950,072.94	893,148,322.04
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อัครวิทย์ปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อัครวิทย์ปันผล

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อัครวิทย์ปันผล ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารทุน (Equity fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน กองทุนได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2559 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

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

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกองทุนโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

2.1 นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Morgan Stanley Investment Funds – Global Brands Fund (Class Z) ("กองทุนหลัก") ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัท Morgan Stanley Investment Management (ACD) Limited และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศสิงคโปร์ และจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class Z

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Morgan Stanley Investment Funds – Global Brands Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือทั้งในประเทศและต่างประเทศ กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากธนาคาร และอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted securities) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured note)

บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนหรือ ไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการซึ่งจะพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ

กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสภาวะการณ์ของตลาด กฎระเบียบหรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

2.2 การจ่ายเงินปันผล

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

2.3 รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.4 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

2.5 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบดุลแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบดุล โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

2.6 ตราสารอนุพันธ์

กองทุนได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และ สัญญา Forward

สัญญา Spot และ สัญญา Forward ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

ลูกหนี้และเจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยนทุกสิ้นวันทำการโดยใช้ FX Forward Rate เป็นเกณฑ์ในการคำนวณ กำไรขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

2.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

2.8 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

3. กำไรสะสม

	(หน่วย : บาท)	
	2561	2560
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิสะสม	(7,802,077.77)	0.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม	3,488,747.23	0.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม	83,752,168.11	0.00
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสะสม	(49,299,328.41)	0.00
กำไรสะสมต้นปี	30,139,509.16	0.00
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	37,727,486.96	79,438,837.57
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(18,444,776.65)	(49,299,328.41)
กำไรสะสมสิ้นปี	<u>49,422,219.47</u>	<u>30,139,509.16</u>

4. การแบ่งส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
12 มีนาคม 2561	1 พฤศจิกายน 2560 - 31 มกราคม 2561	0.2000	18,444,776.65
		0.2000	18,444,776.65

ในรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 5 สิงหาคม 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
10 มีนาคม 2560	1 พฤศจิกายน 2559 - 31 มกราคม 2560	0.2500	16,220,289.36
9 มิถุนายน 2560	1 กุมภาพันธ์ 2560 - 28 เมษายน 2560	0.5000	33,079,039.05
		0.7500	49,299,328.41

5. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	0.6955 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	0.1605 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.0321 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ เป็นต้น จะตัดจ่ายจากกองทุนตามที่จ่ายจริง

6. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561 และ 2560 กองทุนมีเงินฝากประเภทออมทรัพย์กับธนาคาร ดังนี้

ธนาคาร	อัตราดอกเบี้ย (%)		เงินต้น (บาท)	
	2561	2560	2561	2560
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	0.10	0.10	21,323,780.57	11,216,214.23

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 5 สิงหาคม 2559 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2561	2560	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5,808,511.90	6,120,675.71	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	1,340,425.94	1,412,463.58	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2561 มีรายการดังนี้

ประเภทของ		อัตราแลกเปลี่ยน		(หน่วย : บาท)	
รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม	ตามสัญญา		มูลค่าของสัญญา	ณ วันครบ
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	บาท ต่อ 1		กำหนด	สัญญา
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	เหรียญสหรัฐฯ	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	215,500.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.4870	23 ก.พ. 2561 - 27 ก.พ. 2561	6,785,448.50
รายการซื้อ	5,888,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.0080	4 มิ.ย. 2561 - 6 มิ.ย. 2561	188,463,104.00
รวมรายการซื้อ	6,103,500.00	เหรียญสหรัฐฯ			195,248,552.50
รายการขาย	371,880.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.8334	14 พ.ค. 2561 - 17 พ.ค. 2561	11,838,204.79
รายการขาย	429,870.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.0174	25 พ.ค. 2561 - 31 พ.ค. 2561	13,763,319.74
รายการขาย	5,997,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.9750	4 มิ.ย. 2561 - 3 ก.ค. 2561	191,754,075.00
รวมรายการขาย	6,798,750.00	เหรียญสหรัฐฯ			217,355,599.53

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561 และ 2560 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2561	2560
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	563,133.69	447,453.35
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	129,953.95	103,258.46

8. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรนด์คิวิตีปีนผล ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ Morgan Stanley Investment Funds – Global Brands Fund (Class Z) ซึ่งเป็นกองทุนต่างประเทศประเภทตราสารแห่งทุน และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Morgan Stanley Investment Funds – Global Brands Fund (Class Z) ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จดทะเบียนจัดตั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ลักษณะเฉพาะของ Class Z	(1) เป็น Class ที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ (2) ขายให้กับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และไม่มีการจ่ายเงินปันผล
วันที่เสนอขายกองทุน	10 มิถุนายน 2551
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการกองทุน	Morgan Stanley Investment Management (ACD) Limited
ผู้ดูแลผลประโยชน์	J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.
วัตถุประสงค์ และนโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อแสวงหาผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาว ผ่านการลงทุนในหุ้นของบริษัทต่าง ๆ ในประเทศที่พัฒนาแล้วทั่วโลก โดยจะเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทที่ประสบผลสำเร็จหรือมีชื่อเสียงใน brand โดยพิจารณาจาก intangible assets เช่น การมีเครื่องหมายการค้าเป็นที่รู้จักทั่วโลก การเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์สินค้า หรือกลวิธีการจัดจำหน่าย เป็นต้น นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหุ้นอนุพันธ์ ตราสารหนี้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญหรือหุ้นอนุพันธ์ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น และหลักทรัพย์อื่นที่อ้างอิงกับหุ้น เพื่อให้ได้ผลกำไรจากบริษัทต่างๆ ในประเทศที่พัฒนาแล้วและประเทศในตลาดเกิดใหม่และประเทศจีน (A-Shares) ผ่าน Stock Connect ซึ่งอาจลงทุนในหุ้น A-Shares ผ่าน Stock Connect ดังกล่าว ไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงเท่านั้น

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2561 และ 2560 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร เป็นจำนวน 484.52 ล้านบาท และ 1,774.58 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราร้อยละ 58.03 และ 198.69 ตามลำดับ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

10.1 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในหน่วยลงทุนซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ สิ้นวันทำการที่ใช้ซื้อขายกัน ดังนั้นบริษัทจัดการเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

10.2 ความเสี่ยงทางการกระจายการลงทุน

เนื่องจากกองทุนนี้เน้นการลงทุนส่วนใหญ่ในหน่วยลงทุนของ Morgan Stanley Investment Funds – Global Brands Fund (Class Z) จึงทำให้กองทุนมีความเสี่ยงทางการกระจุกตัวของการลงทุน

10.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตามเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวมียอดคงเหลืออยู่ในระดับต่ำ และส่วนใหญ่ของจำนวนดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีระยะเวลาครบกำหนดในระยะสั้น ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

10.4 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561 และ 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

	2561	2560
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	26,361,473.08	22,064,396.87
เงินฝากธนาคาร	361,845.00	0.00

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561 และ 2560 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 33.2600 บาท และ 33.2800 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ	อัตรา		อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา
	แลกเปลี่ยน	ตามสัญญา		
รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม	ตามสัญญา		ณ วันครบ
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	บาท ต่อ 1		กำหนด
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	เหรียญสหรัฐฯ		สัญญา
สัญญา Spot				
รายการซื้อ	5,397,000.00 เหรียญสหรัฐฯ	33.22800	26 ก.ค. 2561 - 1 ส.ค. 2561	179,331,516.00
รายการขาย	361,845.00 เหรียญสหรัฐฯ	33.31350	31 ก.ค. 2561 - 3 ส.ค. 2561	12,054,323.41
สัญญา Forward				
รายการขาย	5,397,000.00 เหรียญสหรัฐฯ	33.11920	29 มี.ย. 2561 - 1 ส.ค. 2561	178,744,322.40
รายการขาย	7,751,000.00 เหรียญสหรัฐฯ	33.11050	9 ก.ค. 2561 - 8 ส.ค. 2561	256,639,485.50
รายการขาย	7,033,000.00 เหรียญสหรัฐฯ	33.29330	16 ก.ค. 2561 - 15 ส.ค. 2561	234,151,778.90
รายการขาย	5,285,000.00 เหรียญสหรัฐฯ	33.32600	23 ก.ค. 2561 - 21 ส.ค. 2561	176,127,910.00
รายการขาย	5,020,000.00 เหรียญสหรัฐฯ	33.20700	26 ก.ค. 2561 - 29 ส.ค. 2561	166,699,140.00
รวมรายการขาย	30,486,000.00 เหรียญสหรัฐฯ			1,012,362,636.80

10.5 ความเสี่ยงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ความเสี่ยงนี้เกิดจากการที่กองทุนมีการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน อาจมีความเสี่ยงทางด้านเครดิตของบริษัทที่เป็นคู่สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังนั้น บริษัทจัดการจะทำการวิเคราะห์สถานะหรืออันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทที่เป็นคู่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอย่างระมัดระวังและสม่ำเสมอ หากมีการปรับตัวในทางลบอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจัดการจะพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์

10.6 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาตราสาร

ความเสี่ยงนี้เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่อาจจะเพิ่มสูงขึ้นหรือลดต่ำลง ซึ่งจะเปลี่ยนแปลงไปตามราคาตราสารหรือราคาหุ้นที่กองทุนหลักลงทุนหรือมีไว้ และอาจขึ้นอยู่กับแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย ความผันผวนของค่าเงิน ปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจ ผลประกอบการของบริษัทผู้ออกตราสาร ปริมาณการซื้อขายหุ้น เป็นต้น ดังนั้น หากราคาหุ้นที่ลงทุนลดลงหรือปรับตัวสูงขึ้น จะส่งผลให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหลักลดลงหรือเพิ่มขึ้นได้เช่นกัน บริษัทจัดการจะพิจารณาการลงทุนในกองทุนหลัก โดยมีสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุน โดยคำนึงถึงสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเมือง และภาวะตลาดเงิน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนในกองทุนหลัก

10.7 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร

ความเสี่ยงนี้เกิดขึ้นจากการที่กองทุนไม่สามารถจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ลงทุนได้ในราคาที่เหมาะสมและภายในระยะเวลาอันสมควร ทั้งนี้ การที่กองทุนนำเงินลงทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Morgan Stanley Investment Funds – Global Brands Fund (Class Z) ซึ่งเป็นกองทุนรวมต่างประเทศที่เน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทต่างๆ ในประเทศที่พัฒนาแล้วทั่วโลก ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ขาดสภาพคล่องของตราสาร อาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถขายตราสารที่กองทุนลงทุนไว้ได้หรือขายตราสารในราคาที่ไม่เหมาะสม ส่งผลให้ผู้ลงทุนอาจขายคืนหน่วยลงทุนไม่ได้ราคาหรือตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในเงินฝากหรือตราสารแห่งหนึ่งที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก หรือตราสารหนี้ระยะสั้น เพื่อรักษาสภาพคล่องของกองทุนและลดความเสี่ยงจากการรับชำระคืน จึงทำให้ช่วยลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนได้

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 19 กันยายน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อิกวิตีปันผล

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 กรกฎาคม 2561

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	21,325,829.19	2.36
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate AA+	21,325,829.19	2.36
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	888,817,559.34	98.48
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	876,782,594.64	97.15
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate AA+	12,034,964.70	1.33
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,173,358.37)	(0.13)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(432,981.06)	(0.05)
Rate A-	(759,897.60)	(0.08)
FITCH_TH-LONG		
Rate AA+	19,520.29	0.00
อื่นๆ	(6,510,770.20)	(0.71)
ลูกหนี้	252,119.32	0.03
เจ้าหนี้	(5,973,811.09)	(0.65)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(789,078.43)	(0.09)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	902,459,259.96	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อภิวิตีปันผล

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 กรกฎาคม 2561

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.เกียรตินาทิน	ป้องกันความเสี่ยง	178,744,322.40	(0.0842)	1 ส.ค. 2561	(759,897.60)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.กรุงเทพ	ป้องกันความเสี่ยง	12,054,323.41	0.0021	3 ส.ค. 2561	19,358.71
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	179,331,516.00	0.0191	1 ส.ค. 2561	172,704.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	166,699,140.00	(0.0191)	29 ส.ค. 2561	(172,542.42)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	256,639,485.50	(0.1255)	8 ส.ค. 2561	(1,132,955.92)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	234,151,778.90	0.0320	15 ส.ค. 2561	288,542.89
สัญญาฟอว์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	176,127,910.00	0.0456	21 ส.ค. 2561	411,431.97

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

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

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

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

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรินด์อควิตี้บั๊นผล

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	5,808.51	0.6955
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	268.09	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	1,340.43	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0084
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 2/	7,487.03	0.8965

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลแบรนด์อควิตี้ปันผล

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ก.ค. 2561	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (5 สิงหาคม 2559)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KF-GBRAND	-0.09%	5.68%	0.23%	4.65%	N/A	N/A	N/A	7.11%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	5.69%	9.40%	4.38%	11.81%	N/A	N/A	N/A	11.73%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	11.81%	9.78%	12.45%	9.94%	N/A	N/A	N/A	9.19%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	10.74%	7.83%	11.32%	9.12%	N/A	N/A	N/A	8.44%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนี MSCI World NETR USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงาน
ของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2561)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลแบรินด์อควิตี้ปันผล	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

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

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

- | | |
|--------------------|---------------|
| 1. นายวิพุธ | เอื้ออนันท์ |
| 2. นายชาติ | โชคทิพย์พัฒนา |
| 3. นายสาธิต | บัวชู |
| 4. นางสาวสาวิณี | สุขศรีวงศ์ |
| 5. นายจตุรันต์ | สอนไว |
| 6. นายชูศักดิ์ | อวยพรชัยสกุล |
| 7. นายพลสิทธิ์ | อาหุณย์ |
| 8. นายพงศ์สัมพันธ์ | อนูรัตน์ |

(3) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 26.67%

(4) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/07/2018)

Investment Performance (% net of fees) in USD

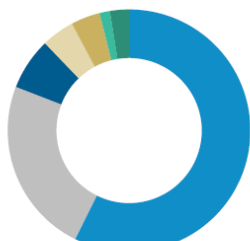
	Cumulative (%)				Annualised (% p.a.)			
	1 M	3 M	YTD	1 YR	3 YR	5 YR	10 YR	INCEPTION
Class Z Shares	1.67	5.99	4.92	12.69	10.67	10.71	10.90	9.93
MSCI World Net Index	3.12	3.72	3.57	11.88	8.95	9.49	6.85	6.01

Calendar Year Returns (%)	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Class Z Shares	26.06	5.16	5.75	5.44	20.13	14.10	9.14
MSCI World Net Index	22.40	7.51	(0.87)	4.94	26.68	15.83	(5.54)

Top Holdings (% of Total Net Assets)⁴

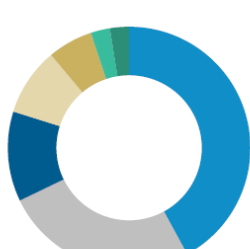
	FUND	INDEX
Reckitt Benckiser plc	8.25	0.14
Microsoft Corp	7.06	1.88
Twenty-First Century Fox Inc	6.22	0.16
Unilever plc	5.71	0.17
British American Tobacco plc	4.79	0.31
Visa Inc	4.64	0.60
Accenture plc	4.58	0.24
Philip Morris Inc	4.56	0.33
Sap Se	4.38	0.28
Coca-Cola Company	3.72	0.46
Total	53.91	--

Top Countries (% of Total Net Assets)²



	FUND	INDEX
United States	57.36	60.90
United Kingdom	23.52	6.30
France	6.95	3.96
Germany	4.38	3.46
Netherlands	3.88	1.30
Italy	1.38	0.87
Cash & equivalents	2.53	--
Total	100.00	--

Sector Allocation (% of Total Net Assets)^{2,3}



	FUND	INDEX
Consumer Staples	42.07	8.22
Information Technology	25.77	18.34
Health Care	12.02	12.52
Consumer Discretionary	9.04	12.49
Industrials	6.01	11.37
Financials	2.55	16.94
Cash & equivalents	2.53	--
Total	100.00	--

² May not sum to 100% due to rounding.

³ For additional information regarding sector classification/definitions please visit www.msci.com/gics and the glossary at www.morganstanley.com/im.

⁴ These securities and percentage allocations are only for illustrative purposes and do not constitute, and should not be construed as, investment advice or recommendations with respect to the securities or investments mentioned.