



krungsri

Asset
Management

A member of  MUFG

รายงานประจำปี 2569

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 – 31 มกราคม 2569

กองทุนรวม

KFCYBER

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

Krungsri Cyber Security Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-สะสมมูลค่า (KFCYBER-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน (KFCYBER-I)

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

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

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

www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี

อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

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

www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2569

กองทุนเปิดกรุงศรีไฮเบอร์ซีเคียวริตี้

- สารบัญจัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 33
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 36
- ผลการดำเนินงาน 37
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 39
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ (KFCYBER) ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFCYBER-A จำนวน 676.63 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 10.3073 บาท
- KFCYBER-I จำนวน 2.47 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 10.3056 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFCYBER-A ลดลงร้อยละ 7.61 ลดลงมากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่ลดลงร้อยละ 3.41
- KFCYBER-I ลดลงร้อยละ 7.61 ลดลงมากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่ลดลงร้อยละ 3.41

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดหุ้นโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นในหลายภูมิภาค โดยเฉพาะหุ้นกลุ่มเทคโนโลยี และ กลุ่มที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี ปัญญาประดิษฐ์ (AI) แรงหนุนส่วนหนึ่งมาจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ที่ได้ตัดสินใจลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายถึงสามครั้งในช่วงหลังของปี 2568 แต่ในช่วงปลายปี 2568 ดัชนีหุ้นกลุ่มความปลอดภัยทางไซเบอร์ปรับตัวลดลง แต่กองทุนหลักยังสามารถสร้างผลตอบแทนได้เหนือดัชนีดังกล่าว ธุรกิจที่ช่วยหนุนผลตอบแทนในช่วงที่ผ่านมาได้แก่ กลุ่มผู้พัฒนาฐานข้อมูลที่รองรับการใช้งานร่วมกับ AI กลุ่มธุรกิจให้บริการป้องกันและกู้คืนข้อมูลจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการยืนยันตัวตน และ บริหารความเสี่ยงด้านระบบยืนยันตัวตนในองค์กร สำหรับกลุ่มธุรกิจที่กดดันผลตอบแทนในช่วงที่ผ่านมาได้แก่ กลุ่มผู้ผลิตชิปเซมิคอนดักเตอร์ กลุ่มผู้ให้บริการจัดเก็บข้อมูลบน cloud ที่ถูกกดดันจากลูกค้าที่ต้องการลดค่าใช้จ่าย และราคาของหลักทรัพย์ในธุรกิจกลุ่มนี้ที่ค่อนข้างสูง

ข้อมูลล่าสุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2568 กองทุนหลักมีการลงทุนในหมวดซอฟต์แวร์ 58.2% หมวดเทคโนโลยีสารสนเทศ 15% หมวดอุปกรณ์สื่อสาร 9.5% และ หมวดเซมิคอนดักเตอร์ 7.7% โดยมีการลงทุนส่วนใหญ่ในประเทศสหรัฐฯ 92.7% ออสเตรเลีย 2.7% แคนาดา 2.6% และ ญี่ปุ่น 0.4%

แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักมีมุมมองว่าความต้องการผลิตภัณฑ์ในกลุ่มความปลอดภัยทางไซเบอร์ยังอยู่ในระดับสูง จาก AI ที่ถูกใช้เป็นเครื่องมือในการโจมตีระบบ ทำให้องค์กรต้องเพิ่มงบในการป้องกันภัยมากขึ้น โดยกลุ่มความปลอดภัยด้านข้อมูล และการระบุตัวตนยังคงเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรต่างๆ ทั้งยังมีปัจจัยบวกจากโอกาสการควบรวมกิจการ หรือ ซ้ำกิจการจากบริษัทที่ใหญ่กว่า การที่ตลาดคาดการณ์ว่าจะมีการลดอัตราดอกเบี้ยในระยะต่อไปยังเป็นปัจจัยบวกเช่นกัน อย่างไรก็ตามมูลค่าของธุรกิจกลุ่มนี้ค่อนข้างอ่อนไหวต่อทิศทางของดอกเบี้ยในภาพรวมกองทุนหลักคาดว่าจะยังมีแรงหนุนในเชิงโครงสร้างบนธุรกิจความปลอดภัยทางไซเบอร์ในระยะถัดไป

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2569

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(นางฤดี ลีโทขวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเปิดกรุงศรีไอซีเบอร์ซีเคียวริตี้
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2569



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2569 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

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 ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 25 มีนาคม พ.ศ. 2569

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2569	2568
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		686,638,840.41	611,828,369.75
เงินฝากธนาคาร		3,213,759.93	63,567,368.09
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	4,020,028.56	5,409,457.83
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		15,061.05	25,136.99
จากการขายหน่วยลงทุน		110,253.97	101,379,110.64
รวมสินทรัพย์		693,997,943.92	782,209,443.30
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	8	4,083,611.94	3,199,822.37
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	150,839,501.00
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		11,729,995.34	26,809,758.73
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		287,177.89	1,949,724.80
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		989,010.12	622,914.89
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,259.16	3,770.55
หนี้สินอื่น		25,578.42	13,259.74
รวมหนี้สิน		17,117,632.87	183,438,752.08
สินทรัพย์สุทธิ		676,880,311.05	598,770,691.22
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		656,700,163.74	536,831,273.79
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		35,270,540.78	(7,019,299.47)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(15,090,393.47)	68,958,716.90
สินทรัพย์สุทธิ		676,880,311.05	598,770,691.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.6500	เมื่อทวงถาม	24,910,167.57	24,910,167.57	3.63
รวมเงินฝากออมทรัพย์					24,910,167.57	3.63
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุน Allianz Cyber Security-RTUSD						
จำนวน 1,724,575.4790 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 12.2168 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 21,068,793.71 เหรียญสหรัฐฯ	LU2286301283		ไม่มีกำหนดอายุ	707,788,489.14	661,728,672.84	96.37
รวมหน่วยลงทุน					661,728,672.84	96.37
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 732,698,656.71 บาท)					686,638,840.41	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตรา		เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
		ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.1000	เมื่อทวงถาม	20,333,282.15	20,333,282.15	3.32
รวมเงินฝากออมทรัพย์					20,333,282.15	3.32
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุน Allianz Cyber Security-RTUSD						
จำนวน 1,389,985.9410 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 12.6472 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 17,579,430.19 เหรียญสหรัฐฯ	LU2286301283		ไม่มีกำหนดอายุ	540,372,009.76	591,495,087.60	96.68
รวมหน่วยลงทุน					591,495,087.60	96.68
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 560,705,291.91 บาท)					611,828,369.75	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2569	2568
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		370,161.74	267,707.84
รวมรายได้		370,161.74	267,707.84
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	9,687,096.57	6,284,156.45
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		266,149.41	188,524.69
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5	1,330,746.48	942,623.47
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		11,343,992.46	7,475,304.61
ขาดทุนสุทธิ		(10,973,830.72)	(7,207,596.77)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		53,792,552.34	99,439,211.88
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(97,182,894.14)	(8,137,626.97)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		32,796,472.10	13,962,413.40
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(2,273,218.84)	3,021,050.53
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(60,152,666.86)	(35,473,105.39)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(73,019,755.40)	72,811,943.45
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(83,993,586.12)	65,604,346.68
หัก ภาษีเงินได้	3.6	(55,524.25)	(40,156.18)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(84,049,110.37)	65,564,190.50
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

	หมายเหตุ	2569	2568
(หน่วย : บาท)			
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน	6	(84,049,110.37)	65,564,190.50
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		3,228,783,368.62	1,995,306,855.56
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(3,066,624,638.42)	(1,914,794,660.29)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		78,109,619.83	146,076,385.77
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		598,770,691.22	452,694,305.45
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		676,880,311.05	598,770,691.22

หน่วย

<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>			
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		53,683,127.3786	46,553,491.8789
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		286,585,956.0414	200,084,088.1174
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(274,599,067.0458)	(192,954,452.6177)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		65,670,016.3742	53,683,127.3786

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไอเบอร์ซีเคียวริตี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

		2569	2568
			(หน่วย : บาท)
	หมายเหตุ		
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า			
การดำเนินงาน	6	(84,027,413.94)	65,500,699.86
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		3,228,683,368.62	1,995,099,415.06
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(3,066,624,638.42)	(1,914,549,292.09)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		78,031,316.26	146,050,822.83
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		598,601,760.78	452,550,937.95
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		676,633,077.04	598,601,760.78
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
การดำเนินงาน	6	(21,696.43)	63,490.64
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		100,000.00	207,440.50
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		-	(245,368.20)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		78,303.57	25,562.94
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		168,930.44	143,367.50
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		247,234.01	168,930.44
			หน่วย
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)			
ชนิดสะสมมูลค่า			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		53,667,980.6535	46,538,748.6448
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		286,577,112.5883	200,061,684.6264
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(274,599,067.0458)	(192,932,452.6177)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		65,646,026.1960	53,667,980.6535
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		15,146.7251	14,743.2341
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		8,843.4531	22,403.4910
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		-	(22,000.0000)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี		23,990.1782	15,146.7251

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารทุนที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ชื่อ Allianz Global Investors Fund - Allianz Cyber Security, Class RT (USD) ("กองทุนหลัก") ซึ่งมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนทั่วโลกของบริษัทที่ประกอบธุรกิจหรือได้รับประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) ทั้งนี้กองทุนหลักดังกล่าวบริหารจัดการโดยบริษัท Allianz Global Investors GmbH และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก และกองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในหลายสกุลเงิน เช่น สกุลเงินเหรียญสหรัฐ ดอลลาร์ออสเตรเลีย ดอลลาร์ฮ่องกง หยวน เป็นต้น กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลาย Class ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละ Class ของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class RT (USD) (เป็น Class ที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนสถาบัน ซึ่งขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และไม่มีค่าธรรมเนียม)

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารทางการเงินอื่น ๆ และ/หรือเงินฝากธนาคาร ที่เสนอขายทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ และอาจลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) และ/หรือตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured note) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนไทยจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงิน (Foreign Exchange Rate Risk) เกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ณ ขณะที่ทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศหรือลงทุนในกองทุนหลักต่างประเทศเพิ่มเติม

กองทุนหลักอาจเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และ/หรือเพื่อวัตถุประสงค์ในการลงทุน และ/หรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนหลัก

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรี ไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFCYBER-A)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรี ไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน
(ชื่อย่อ : KFCYBER-I)
- (3) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรี ไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ปันผล
(ชื่อย่อ : KFCYBER-D)

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

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

หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผลหากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ถ้าไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.6 ภาษีเงินได้

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

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	2,885,362,363.92	2,114,026,273.11
ขายเงินลงทุน	2,707,294,968.60	2,016,625,448.53

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9,687,096.57	6,284,156.45	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	1,330,746.48	942,623.47	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ			
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	770,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.6430	21 ก.พ. 2568 - 25 ก.พ. 2568	25,905,110.00
รายการซื้อ	6,809,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.6880	25 ก.พ. 2568 - 27 ก.พ. 2568	229,381,592.00
รายการซื้อ	2,132,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.7540	26 ก.พ. 2568 - 28 ก.พ. 2568	71,963,528.00
รายการซื้อ	2,464,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.7570	6 มี.ค. 2568 - 10 มี.ค. 2568	83,177,248.00
รายการซื้อ	1,761,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.8165	11 มี.ค. 2568 - 14 มี.ค. 2568	59,550,856.50
รายการซื้อ	1,316,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.1560	23 ก.ค. 2568 - 25 ก.ค. 2568	42,317,296.00

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		(หน่วย : บาท)		
	สัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	มูลค่าของสัญญา		ณ วันครบกำหนด สัญญา
			อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการซื้อ	4,730,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.1560	23 ก.ค. 2568 - 25 ก.ค. 2568	152,097,880.00
รายการซื้อ	560,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.4770	26 ส.ค. 2568 - 28 ส.ค. 2568	18,187,120.00
รายการซื้อ	459,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.8520	19 ก.ย. 2568 - 23 ก.ย. 2568	14,620,068.00
รายการซื้อ	876,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.4880	12 พ.ย. 2568 - 14 พ.ย. 2568	28,459,488.00
รายการซื้อ	295,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.3750	14 พ.ย. 2568 - 18 พ.ย. 2568	9,550,625.00
รายการซื้อ	398,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.4280	19 พ.ย. 2568 - 21 พ.ย. 2568	12,906,344.00
รายการซื้อ	837,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2050	7 ม.ค. 2569 - 9 ม.ค. 2569	26,118,585.00
รายการซื้อ	735,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2050	7 ม.ค. 2569 - 9 ม.ค. 2569	22,935,675.00
รายการซื้อ	612,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2050	7 ม.ค. 2569 - 9 ม.ค. 2569	19,097,460.00
รายการซื้อ	570,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2050	7 ม.ค. 2569 - 9 ม.ค. 2569	17,786,850.00
รายการซื้อ	620,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2050	7 ม.ค. 2569 - 9 ม.ค. 2569	19,347,100.00
รายการซื้อ	747,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2050	7 ม.ค. 2569 - 9 ม.ค. 2569	23,310,135.00
รายการซื้อ	638,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.9880	28 ม.ค. 2569 - 30 ม.ค. 2569	19,770,344.00
รายการซื้อ	<u>4,500,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ	30.9880	28 ม.ค. 2569 - 30 ม.ค. 2569	<u>139,446,000.00</u>
รวมรายการซื้อ	<u>31,829,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>1,035,929,304.50</u>
รายการขาย	2,453,090.64	เหรียญสหรัฐฯ	33.6760	14 มี.ค. 2568 - 18 มี.ค. 2568	82,610,280.39
รายการขาย	4,547,847.35	เหรียญสหรัฐฯ	34.6630	8 เม.ย. 2568 - 10 เม.ย. 2568	157,642,032.69
รายการขาย	1,659,803.40	เหรียญสหรัฐฯ	32.7190	21 พ.ค. 2568 - 23 พ.ค. 2568	54,307,107.44
รายการขาย	<u>708,543.96</u>	เหรียญสหรัฐฯ	31.9455	24 ก.ย. 2568 - 29 ก.ย. 2568	<u>22,634,791.07</u>
รวมรายการขาย	<u>9,369,285.35</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>317,194,211.59</u>

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม				มูลค่าของสัญญา
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน			ณ วันครบกำหนด
เงินตราต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
สัญญา Forward					
รายการซื้อ	1,335,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.8027	4 ก.พ. 2568 - 14 มี.ค. 2568	45,126,604.50
รายการซื้อ	199,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.6150	4 ก.พ. 2568 - 13 มี.ย. 2568	6,689,385.00
รายการซื้อ	661,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.5385	6 ก.พ. 2568 - 4 เม.ย. 2568	22,168,948.50
รายการซื้อ	1,953,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.9170	20 พ.ค. 2568 - 25 ก.ค. 2568	64,286,901.00
รายการซื้อ	3,345,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.7205	11 ก.ย. 2568 - 7 พ.ย. 2568	106,105,072.50
รายการซื้อ	<u>956,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ	31.7110	12 ก.ย. 2568 - 26 ก.ย. 2568	<u>30,315,716.00</u>
รวมรายการซื้อ	<u>8,449,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>274,692,627.50</u>
รายการขาย	5,632,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.6545	25 ก.พ. 2568 - 14 มี.ค. 2568	189,542,144.00
รายการขาย	1,569,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.5210	26 ก.พ. 2568 - 13 มี.ย. 2568	52,594,449.00
รายการขาย	2,818,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.5440	6 มี.ค. 2568 - 13 มี.ย. 2568	94,526,992.00
รายการขาย	1,316,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.2760	25 เม.ย. 2568 - 25 ก.ค. 2568	43,791,216.00
รายการขาย	682,784.76	เหรียญสหรัฐฯ	32.6970	28 พ.ค. 2568 - 5 มี.ย. 2568	22,325,013.30
รายการขาย	6,362,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.9465	23 ก.ค. 2568 - 17 ต.ค. 2568	203,243,633.00
รายการขาย	612,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	32.3485	12 พ.ย. 2568 - 9 ม.ค. 2569	19,797,282.00
รายการขาย	4,223,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.9440	7 ม.ค. 2569 - 8 พ.ค. 2569	130,676,512.00
รายการขาย	<u>6,025,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ	30.8430	28 ม.ค. 2569 - 10 เม.ย. 2569	<u>185,829,075.00</u>
รวมรายการขาย	<u>29,239,784.76</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>942,326,316.30</u>

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568 มีรายการดังนี้

					(หน่วย : บาท)
ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ			
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	135,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.3550	10 เม.ย. 2567 - 11 เม.ย. 2567	4,907,925.00
รายการซื้อ	418,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.2510	11 ก.ค. 2567 - 15 ก.ค. 2567	15,152,918.00
รายการซื้อ	241,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.3470	19 ก.ย. 2567 - 23 ก.ย. 2567	8,036,627.00
รายการซื้อ	<u>735,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ	34.7740	15 ม.ค. 2568 - 17 ม.ค. 2568	<u>25,558,890.00</u>
รวมรายการซื้อ	<u>1,529,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>53,656,360.00</u>
รายการขาย	2,552,821.64	เหรียญสหรัฐฯ	32.4300	1 ต.ค. 2567 - 3 ต.ค. 2567	82,788,005.79
รายการขาย	631,470.84	เหรียญสหรัฐฯ	33.3900	15 ต.ค. 2567 - 17 ต.ค. 2567	21,084,811.35
รายการขาย	<u>1,060,446.06</u>	เหรียญสหรัฐฯ	35.0180	14 พ.ย. 2567 - 18 พ.ย. 2567	<u>37,134,700.13</u>
รวมรายการขาย	<u>4,244,738.54</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>141,007,517.27</u>
สัญญา Forward					
รายการซื้อ	441,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.6900	28 ก.พ. 2567 - 7 มี.ย. 2567	15,739,290.00
รายการซื้อ	711,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.7075	17 เม.ย. 2567 - 7 มิ.ย. 2567	26,099,032.50
รายการซื้อ	3,189,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.4140	6 ส.ค. 2567 - 30 ส.ค. 2567	112,935,246.00
รายการซื้อ	691,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.4870	6 ก.ย. 2567 - 20 ก.ย. 2567	23,139,517.00
รายการซื้อ	<u>670,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ	34.1430	17 ม.ค. 2568 - 13 มิ.ย. 2568	<u>22,875,810.00</u>
รวมรายการซื้อ	<u>5,702,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>200,788,895.50</u>
รายการขาย	421,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.7695	27 ก.พ. 2567 - 5 เม.ย. 2567	15,058,959.50
รายการขาย	<u>1,026,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ	36.4825	14 มิ.ย. 2567 - 20 ก.ย. 2567	<u>37,431,045.00</u>
รวมรายการขาย	<u>1,447,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>52,490,004.50</u>

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	812,071.77	477,046.52
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	97,448.64	71,556.98

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา	
สัญญา Forward					
รายการขาย	4,223,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.9440	7 ม.ค. 2569 - 8 พ.ค. 2569	130,676,512.00
รายการขาย	6,025,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.8430	28 ม.ค. 2569 - 10 เม.ย. 2569	185,829,075.00
รวมรายการขาย	10,248,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			316,505,587.00

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา	
สัญญา Forward					
รายการซื้อ	670,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.1430	17 ม.ค. 2568 - 13 มิ.ย. 2568	22,875,810.00

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

	2569	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	65,646,026.1960	23,990.1782
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	676,633,077.04	247,234.01
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.3073	10.3056
	2568	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	53,667,980.6535	15,146.7251
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	598,601,760.78	168,930.44
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.1538	11.1529

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - สะสมมูลค่า
(ชื่อย่อ : KFCYBER-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน
(ชื่อย่อ : KFCYBER-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (3) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ - ปันผล
(ชื่อย่อ : KFCYBER-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าและหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการสังขายนหน่วยลงทุน

- กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

โอกาสที่จะได้รับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด ตั้งแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2569	2568
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	(84,027,413.94)	65,500,699.86
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	(21,696.43)	63,490.64
รวม	(84,049,110.37)	65,564,190.50

7. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ Allianz Global Investors Fund - Allianz Cyber Security

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Allianz Global Investors Fund - Allianz Cyber Security
ลักษณะเฉพาะของ Class RT (USD)	(1) เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนสถาบัน (2) ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และไม่มีกรจ่ายเงินปันผล
วันที่จดทะเบียนกองทุน	9 กุมภาพันธ์ 2564

วัตถุประสงค์ และ
นโยบายการลงทุน

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะสร้างการเติบโตให้กับเงินลงทุนในระยะยาว ผ่านการลงทุนในตลาดหุ้นทั่วโลก โดยมุ่งเน้นบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่ได้รับประโยชน์จากหรือที่ในปัจจุบันมีความเกี่ยวข้องกับความเสี่ยงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security)

กองทุนให้ความสำคัญกับคุณลักษณะทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยนำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมมาประกอบการพิจารณาในกระบวนการตัดสินใจเพื่อการลงทุน และต่อต้านกิจการที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระดับสูงมากเป็นพิเศษ เพื่อส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกต่อสภาพภูมิอากาศ

กองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 70 ของทรัพย์สินของกองทุนในตราสารทุนทั่วโลกที่ทำธุรกิจเกี่ยวข้องกับวิวัฒนาการและการพัฒนาความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) ทั้งนี้ ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์หมายถึงบริษัทที่มีการลงทุน และ/หรือมีความเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการเพื่อป้องกันเครื่องคอมพิวเตอร์ Servers อุปกรณ์มือถือ ระบบอิเล็กทรอนิกส์ เครือข่าย และข้อมูล จากการโจมตีที่เป็นอันตราย (Malicious Attacks) นอกจากนี้ ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ยังรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

ไม่เกินร้อยละ 30 ของทรัพย์สินของกองทุนอาจลงทุนในตราสารทุน นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในวัตถุประสงค์ของการลงทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจนำทรัพย์สินของกองทุนบางส่วนหรือทั้งหมดไปลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ของกลุ่มประเทศเกิดใหม่

ไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินของกองทุนอาจลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ China A-Shares

ไม่เกินร้อยละ 15 ของทรัพย์สินของกองทุนอาจลงทุนโดยตรงในเงินฝาก และ/หรือตราสารตลาดเงิน และในกองทุนรวมตลาดเงิน (ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 10 ของทรัพย์สินของกองทุน)

อายุโครงการ	ไม่กำหนด
ผู้จัดการกองทุน	Voya Investment Management Co. LLC
บริษัทจัดการกองทุน	Allianz Global Investors GmbH
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน	State Street Bank International GmbH - Luxembourg branch

8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	2569			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ ^๑	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	785,000.00	24,426,060.00	201,226.12	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	22,962,000.00	718,196,885.60	3,818,802.44	4,083,611.94
รวมมูลค่ายุติธรรม			4,020,028.56	4,083,611.94
			(หน่วย : บาท)	
			2568	
			จำนวนเงินตามสัญญา	
			มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ ^๑	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12,627,000.00	426,127,413.30	-	3,095,485.77
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	24,822,000.00	835,264,612.80	5,409,457.83	104,336.60
รวมมูลค่ายุติธรรม			5,409,457.83	3,199,822.37

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	661,728,672.84	-	661,728,672.84
ตราสารหนี้	-	24,910,167.57	-	24,910,167.57
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	4,020,028.56	-	4,020,028.56
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	4,083,611.94	-	4,083,611.94

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	591,495,087.60	-	591,495,087.60
ตราสารหนี้	-	20,333,282.15	-	20,333,282.15
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	5,409,457.83	-	5,409,457.83
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	3,199,822.37	-	3,199,822.37

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	28,123,927.50	-	-	28,123,927.50
หน่วยลงทุน	-	-	661,728,672.84	661,728,672.84
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,020,028.56	4,020,028.56
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	15,061.05	15,061.05
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	110,253.97	110,253.97
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,083,611.94	4,083,611.94
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	11,729,995.34	11,729,995.34
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	287,177.89	287,177.89
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	989,010.12	989,010.12
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,259.16	2,259.16
หนี้สินอื่น	-	-	25,578.42	25,578.42

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	83,900,650.24	-	-	83,900,650.24
หน่วยลงทุน	-	-	591,495,087.60	591,495,087.60
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	5,409,457.83	5,409,457.83
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	25,136.99	25,136.99
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	101,379,110.64	101,379,110.64
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,199,822.37	3,199,822.37
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	150,839,501.00	150,839,501.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	26,809,758.73	26,809,758.73
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	1,949,724.80	1,949,724.80
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	622,914.89	622,914.89
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	3,770.55	3,770.55
หนี้สินอื่น	-	-	13,259.74	13,259.74

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ดังนั้น กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกือบทั้งหมด โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งจะมีต้นทุนสำหรับการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยง โดยให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

	(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)	
<u>รายการ</u>	2569	2568
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	21,068,793.71	17,579,430.19
<u>หนี้สิน</u>		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	4,483,000.00

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 31.4080 บาท และ 33.6470 บาท ตามลำดับ

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

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2569

กองทุนเปิดกรุงศรีไอเบอร์ซีเคียวริตี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 มกราคม 2569

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	28,138,988.55	4.15
เงินฝากธนาคาร		
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	24,924,284.55	3.68
Rate BBB	3,214,704.00	0.47
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	661,728,672.84	97.76
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	661,728,672.84	97.76
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(63,583.38)	(0.01)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	141,899.43	0.02
FITCH-LONG		
Rate AA	3,451,039.78	0.51
Rate AA-	(3,656,522.59)	(0.54)
อื่นๆ	(12,923,766.96)	(1.90)
ลูกหนี้	110,253.97	0.02
เจ้าหนี้	(12,045,010.81)	(1.77)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(989,010.12)	(0.15)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	676,880,311.05	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีไอเบอร์ซีเคียวริตี้

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 มกราคม 2569

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	185,829,075.00	(0.3771)	10 เม.ย. 2569	(2,552,659.95)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ศรีอยุธยา	ป้องกันความเสี่ยง	130,676,512.00	(0.1631)	8 พ.ค. 2569	(1,103,862.64)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	183,092,625.60	0.5642	20 ก.พ. 2569	3,818,802.44
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	139,723,276.00	(0.0217)	13 มี.ค. 2569	(147,132.37)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	23,217,165.00	(0.0313)	8 พ.ค. 2569	(211,628.05)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	38,148,369.00	(0.0013)	13 มี.ค. 2569	(9,002.24)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	24,426,060.00	0.0297	20 ก.พ. 2569	201,226.12
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ท.ทหารไทยชนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	17,509,863.00	(0.0088)	8 พ.ค. 2569	(59,326.69)

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)

กองทุนเปิดกรุงศรีไฮเบอร์ซีเคียวริตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/	9,687.10	1.1683
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	266.15	0.0321
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	1,330.75	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0073
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	11,344.00	1.3682

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ปัจจุบันเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 1.3375 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 19 สิงหาคม 2568 เป็นต้นไป

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มกราคม 2569	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (18 กุมภาพันธ์ 2565)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFCYBER-A	-7.61%	-14.62%	-12.33%	-7.61%	+15.61%	N/A	N/A	+0.77%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-7.47%	-14.45%	-11.05%	-3.41%	+21.33%	N/A	N/A	+4.72%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+25.52%	+23.51%	+22.69%	+27.73%	+24.69%	N/A	N/A	+28.70%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+25.43%	+25.22%	+24.18%	+30.16%	+25.98%	N/A	N/A	+29.73%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีไซเบอร์ซีเคียวริตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มกราคม 2569	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (18 กุมภาพันธ์ 2565)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KFCYBER-I	-7.61%	-14.62%	-12.34%	-7.61%	+15.61%	N/A	N/A	+13.69%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	-7.47%	-14.45%	-11.05%	-3.41%	+21.33%	N/A	N/A	+19.97%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+25.52%	+23.51%	+22.69%	+27.73%	+24.69%	N/A	N/A	+24.73%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+25.43%	+25.22%	+24.18%	+30.16%	+25.98%	N/A	N/A	+26.02%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569)

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

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 มกราคม 2569

- นายชาติ โขกทิพย์พัฒนา
- นายสาธิต บัวชู
- นางสาวสาวิณี สุขศรีวงศ์
- นายปีติ ประดิพัทธ์พงษ์
- นายกวิพ เจริญเสาวภาคย์
- นายเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย
- นายจาดูรันต์ สอนไว
- นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
- นายพงศ์ฉัตร อนุรัตน์
- นางสาววรรดา ดันดีสุนทร
- นายวัชรินทร์ คิวังตั้งซ์

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- KFCYBER-A (portfolio turnover ratio) 2.07 เท่า
- KFCYBER-I (portfolio turnover ratio) 2.07 เท่า

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/01/2026)

Performance History	Year to Date	1 Month	3 Months	6 Months	1 Year	3 Years (p.a.)	Since Inception (p.a.)
Bid-Bid (%)	-7.14	-7.14	-14.45	-11.05	-3.40	21.32	4.11
Benchmark (%)	-3.87	-3.87	-10.10	-4.27	9.79	25.02	12.32

Portfolio Analysis

Industry Allocation (%)



Country/Location Allocation (%)



Top 10 Holdings (Country/Location) ²	Sector	%
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC - A (US)	SOFTWARE	7.2
BROADCOM INC (US)	SEMIC. & SEMIC. EQ.	6.9
PALO ALTO NETWORKS INC (US)	SOFTWARE	6.6
CISCO SYSTEMS INC (US)	COMMUNICATIONS EQUIPM.	5.3
CLOUDFLARE INC - CLASS A (US)	IT SERVICES	5.3
ALPHABET INC-CL C (US)	INTERACTIVE MEDIA & SERVICES	4.8
RUBRIK INC-A (US)	SOFTWARE	3.9
FORTINET INC (US)	SOFTWARE	3.6
F5 INC (US)	COMMUNICATIONS EQUIPM.	3.4
MICROSOFT CORP (US)	SOFTWARE	3.0
Total		50.0