krungsri
Asset
Management

Make Life
Simple

A member of MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2568

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 – 31 มีนาคม 2568

กองทุนรวม

KFGPROP

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

Krungsri Global Property Fund

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

1. หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า :
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ: KFGPROP-A)

2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้-ปันผล (ชื่อย่อ: KFGPROP-D)

3. หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน :
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ: KFGPROP-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

สารบัญ

รายงานประจำปี 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

- สารบริษัทจัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 33
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 36
- ผลการดำเนินงาน 37
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 40
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ 41
  - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
  - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
  - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
  - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
  - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ (KFGPROP) ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568 มายังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

<u>ผลการดำเนินงาน</u>

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 ซึ่งแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ดังนี้

- KFGPROP-A จำนวน 646.24 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 9.6413 บาท
- KFGPROP-D จำนวน 278.79 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 6.7037 บาท
- KFGPROP-I จำนวน 20.67 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 8.2585 บาท

และมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน โดยแบ่งตามชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่

- KFGPROP-A เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.57 เพิ่มขึ้นมากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่ลดลงร้อยละ 1.82
- KFGPROP-D เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.57 เพิ่มขึ้นมากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่ลดลงร้อยละ 1.82
- KFGPROP-I เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.57 เพิ่มขึ้นมากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่ลดลงร้อยละ 1.82

<u>ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา</u>

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund ปรับตัวลดลงประมาณ 1.82% โดยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหลักปรับตัวเพิ่มขึ้นจากตัวเลขเงินเฟ้อที่ปรับตัวลดลงทั้งในฝั่งของสหรัฐฯและยุโรป รวมทั้งการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายของธนาคารกลางส่วนใหญ่ทั่วโลก ซึ่งส่งผลบวก โดยเฉพาะกับหุ้นกลุ่ม Property & REIT ที่ตลาดคาดว่าแรงกดดันด้านต้นทุนเงินทุน (Financial Cost) จะปรับตัวลดลง

ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2568 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในหมวด Real estate 98.55% หมวด Communication Services 0.35% และหมวด Financials 0.25% เป็นต้น

<u>แนวโน้มการลงทุน</u>

สำหรับแนวโน้มการลงทุน ผู้จัดการกองทุนหลักยังคงมีมุมมองเป็นบวกต่อการลงทุนในกลุ่ม Real Estate เนื่องจากตลาดอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลกกำลังเข้าสู่จุดเปลี่ยนสำคัญจากสัญญาณการผ่อนคลายนโยบายการเงินของธนาคารกลางทั่วโลก ซึ่งจะส่งผลให้ต้นทุนด้านเงินทุนปรับตัวลดลงอย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้ผู้จัดการกองทุนหลักเชื่อว่า Public REITs จะเริ่มฟื้นตัวจาก 1) Yield ที่อยู่ในระดับสูง 2) Leverage ที่ต่ำลงในช่วงก่อนหน้า ทำให้สามารถเข้าถึงเงินทุนราคาถูกในอนาคตได้ เป็นต้น

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 22 เมษายน 2568

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568 แล้ว

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

(นาถฤดี ลีโทชวลิต)
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ทะเบียนเลขที่ 0107536000374
333 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ 02-626-3792 www.bangkokbank.com

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้นชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

สุวิมล กฤตยาเกียรณ์

(นางสุวิมล กฤตยาเกียรณ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 19 พฤษภาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		950,384,021.45	472,345,606.17
เงินฝากธนาคาร		815,957.66	7,907,529.28
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	672,489.20	-
ลูกหนี้			
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		238,200.49	110,529.77
จากดอกเบี้ย		69,771.30	28,952.98
จากการขายหน่วยลงทุน		108,408.82	600,505.13
รวมสินทรัพย์		952,288,848.92	480,993,123.33
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	4,710,692.27	10,709,583.79
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		748,356.01	412,676.06
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		8,525.83	191,141.85
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		1,088,308.93	445,430.94
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		10,718.90	4,784.08
หนี้สินอื่น		23,392.34	9,597.15
รวมหนี้สิน		6,589,994.28	11,773,213.87
สินทรัพย์สุทธิ		945,698,854.64	469,219,909.46
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,111,180,025.03	568,685,321.86
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(181,222,664.57)	(162,250,716.86)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		15,741,494.18	62,785,304.46
สินทรัพย์สุทธิ		945,698,854.64	469,219,909.46

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.5000	เมื่อทวงถาม	11,948.38	11,948.38	-
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.9000	เมื่อทวงถาม	11,285,004.12	11,285,004.12	1.19
รวมเงินฝากออมทรัพย์					**11,296,952.50**	**1.19**
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund จำนวน 1,517,837.1660 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 18.2400 เหรียญสหรัฐฯ รวมเป็นเงิน 27,685,349.91 เหรียญสหรัฐฯ	JANREI1		ไม่มีกำหนดอายุ	963,768,513.61	939,087,068.95	98.81
รวมหน่วยลงทุน					**939,087,068.95**	**98.81**
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 975,065,466.11 บาท)					**950,384,021.45**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.6000	เมื่อทวงถาม	1,934.64	1,934.64	-
บมจ.ธ.ยูโอบี		1.1500	เมื่อทวงถาม	2,128,647.19	2,128,647.19	0.45
รวมเงินฝากออมทรัพย์					**2,130,581.83**	**0.45**
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund จำนวน 730,069.5130 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 17.7200 เหรียญสหรัฐฯ รวมเป็นเงิน 12,936,831.77 เหรียญสหรัฐฯ	JANREI1		ไม่มีกำหนดอายุ	466,618,829.63	470,215,024.34	99.55
รวมหน่วยลงทุน					**470,215,024.34**	**99.55**
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 468,749,411.46 บาท)					**472,345,606.17**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้เงินปันผล		15,458,758.49	9,780,423.45
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5	747,708.66	417,199.70
รายได้ดอกเบี้ย		251,224.10	86,806.92
รวมรายได้		16,457,691.25	10,284,430.07
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	6,410,151.86	2,829,799.08
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		236,881.75	109,418.86
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	6	1,225,250.55	565,959.77
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00	60,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		7,932,284.16	3,565,177.71
รายได้สุทธิ		8,525,407.09	6,719,252.36
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		866,155.99	(2,637,294.40)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(28,277,639.37)	18,045,046.43
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		3,081,830.70	(27,280,488.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		6,671,380.72	(7,198,986.21)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(28,858,836.78)	23,981,810.50
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(46,517,108.74)	4,910,088.32
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(37,991,701.65)	11,629,340.68
<u>หัก</u> ภาษีเงินได้	3.6	(37,683.49)	(13,021.16)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(38,029,385.14)	11,616,319.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน	7	(38,029,385.14)	11,616,319.52
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	10	(9,014,425.14)	(11,348,494.95)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		989,588,410.64	300,892,694.74
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(466,065,655.18)	(114,852,314.66)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		476,478,945.18	186,308,204.65
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		469,219,909.46	282,911,704.81
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		945,698,854.64	469,219,909.46

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	56,868,532.1864	34,986,845.2443
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	104,748,949.9435	35,042,790.3712
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(50,499,479.6272)	(13,161,103.4291)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	111,118,002.5027	56,868,532.1864

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิแยกตามชนิดหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดสะสมมูลค่า			
การดำเนินงาน	7	(30,331,427.89)	7,065,177.95
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		754,906,031.78	227,085,460.04
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(338,866,399.60)	(90,739,121.56)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		385,708,204.29	143,411,516.43
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		260,533,253.58	117,121,737.15
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		646,241,457.87	260,533,253.58
ชนิดจ่ายเงินปันผล			
การดำเนินงาน	7	(8,135,901.89)	4,022,140.86
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	10	(9,014,425.14)	(11,348,494.95)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		207,665,378.86	68,873,234.70
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(95,962,046.05)	(23,416,193.10)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		94,553,005.78	38,130,687.51
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		184,233,354.44	146,102,666.93
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		278,786,360.22	184,233,354.44
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน			
การดำเนินงาน	7	437,944.64	529,000.71
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		27,017,000.00	4,934,000.00
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		(31,237,209.53)	(697,000.00)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(3,782,264.89)	4,766,000.71
สินทรัพย์สุทธิต้นปี		24,453,301.44	19,687,300.73
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี		20,671,036.55	24,453,301.44

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

	หน่วย	
	2568	**2567**
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
ชนิดสะสมมูลค่า		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	27,177,535.6392	12,456,250.2684
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	73,615,874.6082	24,542,657.9779
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(33,765,055.3646)	(9,821,372.6071)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	67,028,354.8828	27,177,535.6392
ชนิดจ่ายเงินปันผล		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	26,713,060.2711	20,086,256.4260
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	28,060,189.2137	9,879,499.9656
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(13,186,598.1261)	(3,252,696.1205)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	41,586,651.3587	26,713,060.2711
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	2,977,936.2761	2,444,338.5499
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,072,886.1216	620,632.4277
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(3,547,826.1365)	(87,034.7015)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	2,502,996.2612	2,977,936.2761

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะเจาะจงในหมวดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ (Property sector fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund, Class I1q USD ("กองทุนหลัก") ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัท Janus Capital International Ltd และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศไอร์แลนด์ (Ireland) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮ็ดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศฮ่องกง และจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ เป็นสกุลเงินหลัก ในขณะที่กองทุนหลักจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ ยูโร เยนญี่ปุ่น หยวนจีน หรือฮ่องกงดอลลาร์ เป็นต้น อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class I1q USD

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากที่ออก รับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชน และอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ในส่วนของการลงทุนในประเทศ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Unlisted securities) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured note) แต่อาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

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

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

(1) <u>หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า</u> : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFGPROP-A)

(2) <u>หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล</u> : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ - ปันผล (ชื่อย่อ : KFGPROP-D)

(3) <u>หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</u> : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFGPROP-I)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("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) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

(3) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้นและ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร และ/หรืออาจพิจารณาจากเงินปันผลที่ได้รับจากกองทุนหลักในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมี

ผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

กองทุนบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ กองทุนจะได้รับเงินปันผลคืนในรูปแบบการเพิ่มเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวัน ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.4 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินโดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.5 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด 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)

	2568	**2567**
ซื้อเงินลงทุน	1,130,604,097.89	303,064,920.59
ขายเงินลงทุน	596,300,023.93	153,790,504.74

5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund โดยคำนวณเป็นรายวันจากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุน รายได้ดังกล่าวมีการคำนวณในอัตราร้อยละดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

ระดับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	**อัตราร้อยละ**
ตั้งแต่ 1 - 50,000,000.00	0.1000
ตั้งแต่ 50,000,001.00 ขึ้นไป	0.2000

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

(หน่วย : บาท)

	2568	**2567**	**นโยบายการกำหนดราคา**
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,410,151.86	2,829,799.08	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	1,225,250.55	565,959.77	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการของสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	**จำนวนเงินตามสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ**		**อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา**	**อายุของสัญญา**	**มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนดสัญญา**
<u>สัญญา Spot</u>					
รายการซื้อ	404,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.3470	19 ก.ย. 2567 - 23 ก.ย. 2567	13,472,188.00
รายการซื้อ	671,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.7740	15 ม.ค. 2568 - 17 ม.ค. 2568	23,333,354.00
รายการซื้อ	613,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.7740	15 ม.ค. 2568 - 17 ม.ค. 2568	21,316,462.00
รายการซื้อ	732,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.7740	15 ม.ค. 2568 - 17 ม.ค. 2568	25,454,568.00
รายการซื้อ	835,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.7740	15 ม.ค. 2568 - 17 ม.ค. 2568	29,036,290.00
รายการซื้อ	3,288,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.7740	15 ม.ค. 2568 - 17 ม.ค. 2568	114,336,912.00
รวมรายการซื้อ	**6,543,000.00**	**เหรียญสหรัฐฯ**			**226,949,774.00**

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการของสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตามสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนดสัญญา
<u>สัญญา Forward</u>					
รายการซื้อ	522,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.3400	10 เม.ย. 2567 - 17 เม.ย. 2567	18,969,480.00
รายการซื้อ	558,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.3400	10 เม.ย. 2567 - 17 เม.ย. 2567	20,277,720.00
รายการซื้อ	1,877,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.3400	10 เม.ย. 2567 - 17 เม.ย. 2567	68,210,180.00
รายการซื้อ	663,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.7500	17 เม.ย. 2567 - 24 พ.ค. 2567	24,365,250.00
รวมรายการซื้อ	**3,620,000.00**	**เหรียญสหรัฐฯ**			**131,822,630.00**
รายการขาย	3,167,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.1022	10 เม.ย. 2567 - 5 ก.ค. 2567	114,335,667.40
รายการขาย	912,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	33.7030	6 พ.ย. 2567 - 21 มี.ค. 2568	30,737,136.00
รายการขาย	5,774,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.6860	15 ม.ค. 2568 - 28 ก.พ. 2568	200,276,964.00
รวมรายการขาย	**9,853,000.00**	**เหรียญสหรัฐฯ**			**345,349,767.40**

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการของสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตามสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนดสัญญา
<u>สัญญา Forward</u>					
รายการขาย	296,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	34.2142	14 ก.ค. 2566 - 3 พ.ย. 2566	10,127,403.20
รายการขาย	336,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	35.0240	14 ธ.ค. 2566 - 19 ม.ค. 2567	11,768,064.00
รวมรายการขาย	**632,000.00**	**เหรียญสหรัฐฯ**			**21,895,467.20**
รายการซื้อ	390,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	36.1160	24 ต.ค. 2566 - 3 พ.ย. 2566	14,085,240.00

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	**2567**
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	872,187.35	311,165.98
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	130,828.08	62,233.18

7. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายดังต่อไปนี้

	2568		
	ชนิดสะสมมูลค่า	**ชนิดจ่ายเงินปันผล**	**ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน**
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	67,028,354.8828	41,586,651.3587	2,502,996.2612
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	646,241,457.87	278,786,360.22	20,671,036.55
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.6413	6.7037	8.2585

	2567		
	ชนิดสะสมมูลค่า	**ชนิดจ่ายเงินปันผล**	**ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน**
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	27,177,535.6392	26,713,060.2711	2,977,936.2761
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	260,533,253.58	184,233,354.44	24,453,301.44
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.5863	6.8967	8.2114

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่

(1) <u>หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า</u> : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ - สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFGPROP-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

(2) <u>หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล</u> : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ - ปันผล (ชื่อย่อ : KFGPROP-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป ที่ต้องการรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล ทั้งนี้ ผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน มีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

(3) <u>หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</u> : กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ - ผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : KFGPROP-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล กลุ่มผู้ลงทุนที่ซื้อกรมธรรม์ประกันชีวิตควบหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด ที่ต้องการรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)

<u>ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับจากเงินลงทุน</u>

- <u>กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</u>

โอกาสที่จะได้รับจากผลกำไรส่วนเกิน (Capital Gain) อันเนื่องมาจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยจะได้รับเมื่อผู้ถือหน่วยลงทุนมีการสั่งขายคืนหน่วยลงทุน

- <u>กรณีลงทุนในหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล</u>

โอกาสที่จะได้รับเงินปันผลจากการลงทุนของกองทุน ซึ่งกองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร และ/หรืออาจพิจารณาจ่ายจากเงินปันผลที่ได้รับจากกองทุนหลักในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	**2567**
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	(30,331,427.89)	7,065,177.95
หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล	(8,135,901.89)	4,022,140.86
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	437,944.64	529,000.71
รวม	(38,029,385.14)	11,616,319.52

8. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่จดทะเบียนจัดตั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศไอร์แลนด์ (Ireland) และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮ็ดจ์ฟันด์ (hedge fund)
ลักษณะเฉพาะของ Class I1q USD	(1) เป็น Class ที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ (2) ขายให้กับผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และมีการจ่ายเงินปันผล
วันที่เสนอขายกองทุน	29 กันยายน 2546
วัตถุประสงค์ และนโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์การลงทุนในการสร้างรายได้ให้เพิ่มขึ้นและบรรลุเป้าหมายการเติบโตของเงินลงทุนในระยะยาว ตั้งแต่ 5 ปีขึ้นไป เป้าหมายผลการดำเนินงานของกองทุน : เพื่อให้ได้รับอัตราเงินปันผลตอบแทน (Dividend Yield) ต่อปี (ก่อนหักค่าใช้จ่าย) ที่สูงกว่าอัตราผลตอบแทนของดัชนี FTSE EPRA Nareit Global REITS Index กองทุนจะลงทุนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนในหุ้นของบริษัทที่ทำธุรกิจหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ หรือมีทรัพย์สินส่วนใหญ่เป็นอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งอาจรวมถึงการลงทุนในบริษัทที่ทำธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์หรือบริษัทพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trusts: REITs) และบริษัทที่มีธุรกิจ ทรัพย์สิน ผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่เกี่ยวข้องกับหมวดอสังหาริมทรัพย์ โดยบริษัทที่กองทุนลงทุนอาจมีขนาดเท่าใดก็ได้ (รวมถึงหุ้นขนาดเล็ก) และมีแหล่งที่ตั้งทั่วโลก (รวมถึงตลาดในประเทศกำลังพัฒนา)

วัตถุประสงค์ และ นโยบายการลงทุน (ต่อ)	กองทุนมีการบริหารจัดการแบบเชิงรุก (Active Management) โดยอ้างอิงผลการดำเนินงานกับดัชนี FTSE EPRA Nareit Global REITS Index ซึ่งมีองค์ประกอบเป็นหุ้นของบริษัทที่กองทุนลงทุนโดยส่วนใหญ่ และเป็นพื้นฐานในการกำหนดเป้าหมายผลการดำเนินงานของกองทุน ที่ปรึกษาการลงทุนย่อย (Sub-Investment Adviser) ของกองทุนจะใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจลงทุนให้กับกองทุน ซึ่งสัดส่วนของการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์อาจจะไม่เป็นไปตามน้ำหนักที่ใช้ในการคำนวณดัชนี หรือหลักทรัพย์ดังกล่าวอาจมิได้เป็นองค์ประกอบในดัชนี แต่ในบางขณะกองทุนอาจมีน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์ใกล้เคียงกับน้ำหนักในการคำนวณดัชนีก็ได้ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์อื่น ซึ่งรวมถึงเงินสดและตราสารในตลาดเงิน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยง เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารการลงทุน หรือสร้างมูลค่าเงินลงทุนหรือรายได้เพิ่มขึ้นให้กับกองทุน
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการกองทุน	Janus Capital International Ltd
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน	J.P. Morgan Bank (Ireland) plc

9. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

			2568	
	จำนวนเงินตามสัญญา		**มูลค่ายุติธรรม**	
	เหรียญสหรัฐฯ	**บาท**	**สินทรัพย์**	**หนี้สิน**
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	26,387,000.00	888,141,646.50	672,489.20	4,710,692.27
รวมมูลค่ายุติธรรม			672,489.20	4,710,692.27

(หน่วย : บาท)

			2567	
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐฯ	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12,048,000.00	425,643,057.20	-	10,709,583.79
รวมมูลค่ายุติธรรม			-	10,709,583.79

10. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
8 พฤศจิกายน 2567	29 มิถุนายน 2567 - 30 กันยายน 2567	0.2500	9,014,425.14
		0.2500	9,014,425.14

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันที่ปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	จำนวนเงิน
9 กุมภาพันธ์ 2567	1 ตุลาคม 2566 - 28 ธันวาคม 2566	0.5000	11,348,494.95
		0.5000	11,348,494.95

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 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 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			
	ระดับที่ 1	**ระดับที่ 2**	**ระดับที่ 3**	**รวม**
สินทรัพย์				
กองทุน	-	939,087,068.95	-	939,087,068.95
ตราสารหนี้	-	11,296,952.50	-	11,296,952.50
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	672,489.20	-	672,489.20
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	4,710,692.27	-	4,710,692.27

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	ระดับที่ 1	**ระดับที่ 2**	**ระดับที่ 3**	**รวม**
สินทรัพย์				
กองทุน	-	470,215,024.34	-	470,215,024.34
ตราสารหนี้	-	2,130,581.83	-	2,130,581.83
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	10,709,583.79	-	10,709,583.79

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มน่าลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

11.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	**มีอัตราดอกเบี้ยคงที่**	**ไม่มีอัตราดอกเบี้ย**	**รวม**
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากออมทรัพย์	12,112,910.16	-	-	12,112,910.16
หน่วยลงทุน	-	-	939,087,068.95	939,087,068.95
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	672,489.20	672,489.20
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	238,200.49	238,200.49
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	69,771.30	69,771.30
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	108,408.82	108,408.82

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,710,692.27	4,710,692.27
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	748,356.01	748,356.01
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	8,525.83	8,525.83
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,088,308.93	1,088,308.93
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	10,718.90	10,718.90
หนี้สินอื่น	-	-	23,392.34	23,392.34

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์	10,038,111.11	-	-	10,038,111.11
หน่วยลงทุน	-	-	470,215,024.34	470,215,024.34
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	110,529.77	110,529.77
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	28,952.98	28,952.98
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	600,505.13	600,505.13

(หน่วย : บาท)

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	**มีอัตราดอกเบี้ยคงที่**	**ไม่มีอัตราดอกเบี้ย**	**รวม**
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	10,709,583.79	10,709,583.79
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	412,676.06	412,676.06
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	191,141.85	191,141.85
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	445,430.94	445,430.94
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	4,784.08	4,784.08
หนี้สินอื่น	-	-	9,597.15	9,597.15

11.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาวการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

รายการ	**2568**	**2567**
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	27,685,349.91	12,936,831.77
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	7,022.42	3,040.96

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 33.9200 บาท และ 36.3470 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2568

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 มีนาคม 2568

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	**12,182,681.46**	**1.29**
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	11,963.90	0.00
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	11,351,099.29	1.20
Rate BBB	819,618.27	0.09
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	**939,087,068.95**	**99.30**
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	939,087,068.95	99.30
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	**(4,038,203.07)**	**(0.42)**
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(1,443,493.37)	(0.15)
FITCH-LONG		
Rate AA	(2,594,709.70)	(0.27)
อื่นๆ	**(1,532,692.70)**	**(0.17)**
ลูกหนี้	346,609.31	0.04
เจ้าหนี้	(790,993.08)	(0.09)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,088,308.93)	(0.12)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	**945,698,854.64**	**100.00**

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 มีนาคม 2568

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	313,010,060.00	(0.1695)	11 เม.ย. 2568	(1,602,938.30)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	202,742,929.50	0.0711	30 พ.ค. 2568	672,489.20
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	32,970,429.00	(0.0120)	20 มิ.ย. 2568	(113,837.20)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	191,690,274.00	(0.1639)	20 มิ.ย. 2568	(1,550,423.40)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาต	ป้องกันความเสี่ยง	147,727,954.00	(0.1526)	9 พ.ค. 2568	(1,443,493.37)

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

- **ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว**

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

- **ตราสารหนี้ระยะสั้น**

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ดีกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้
	C		C	
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชาระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชาระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

หมายเหตุ

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

(2) คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย:พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/	6,410.15	0.8397
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	236.88	0.0310
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	1,225.25	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	60.00	0.0078
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	7,932.28	1.0390

<u>หมายเหตุ</u>

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ ปัจจุบันเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 1.0700 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นไป

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้-สะสมมูลค่า

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่มโครงการ (1 ตุลาคม 2562)
KFGPROP-A	-0.11%	-0.11%	-9.92%	+0.57%	-6.42%	+3.65%	N/A	-0.66%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+0.21%	+0.21%	-3.96%	-1.82%	-1.81%	+7.53%	N/A	+4.50%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+13.69%	+13.69%	+13.55%	+14.36%	+17.51%	+17.85%	N/A	+20.74%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+15.02%	+15.02%	+13.88%	+14.99%	+18.49%	+18.75%	N/A	+21.29%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้-ปันผล

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่มโครงการ (31 มีนาคม 2559)
KFGPROP-D	-0.11%	-0.11%	-9.92%	+0.57%	-6.42%	+3.65%	N/A	+0.50%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+0.21%	+0.21%	-3.96%	-1.82%	-1.81%	+7.53%	N/A	+3.15%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+13.69%	+13.69%	+13.55%	+14.36%	+17.51%	+17.85%	N/A	+17.40%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+15.02%	+15.02%	+13.88%	+14.99%	+18.49%	+18.75%	N/A	+17.88%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้-ผู้ลงทุนสถาบัน

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่มโครงการ (2 พฤศจิกายน 2564)
KFGPROP-I	-0.11%	-0.11%	-9.92%	+0.57%	N/A	N/A	N/A	-0.03%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	+0.21%	+0.21%	-3.96%	-1.82%	N/A	N/A	N/A	+2.64%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	+13.69%	+13.66%	+13.53%	+14.29%	N/A	N/A	N/A	+15.49%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	+15.02%	+15.02%	+13.88%	+14.99%	N/A	N/A	N/A	+16.57%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้
ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2567 - 31 มีนาคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	Janus Henderson - Global Real Estate Equity Income Fund	1	1	3	-	-

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

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลพร็อพเพอร์ตี้	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 มีนาคม 2568

1. นายฑลิต โชคทิพย์พัฒนา
2. นายสาธิต บัวชู
3. นางสาวสาวิณี สุขศรีวงศ์
4. นายปีติ ประติพัทธิ์พงษ์
5. นายกวิพ เหรียญเสาวภาคย์
6. นายเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย
7. นายจาตุรันต์ สอนไว
8. นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
9. นายพงศ์สัณห์ อนุรัตน์
10. นางสาววรดา ตันติสุนทร
11. นายวัชรินทร์ ด้วงสังข์

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

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา

- **KFGPROP-D (portfolio turnover ratio) 0.15 เท่า**
- **KFGPROP-A (portfolio turnover ratio) 0.15 เท่า**
- **KFGPROP-I (portfolio turnover ratio) 0.15 เท่า**

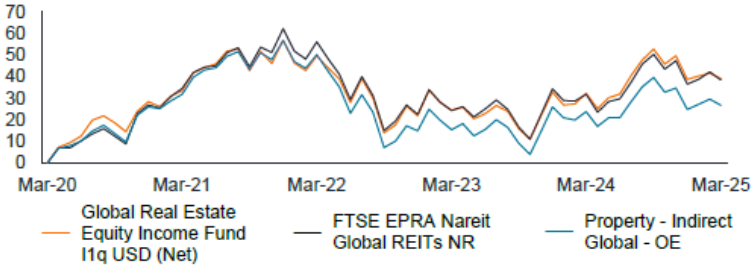
(5) ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก และ ข้อมูลการลงทุน (ข้อมูล ณ วันที่ 31/03/2025)

Performance (%)

Returns	Cumulative 1 Month	3 Month	YTD	1 Year	Annualised 3 Year	5 Year	10 Year	Since inception (29/09/03)
I1q USD (Net)	-1.67	0.28	0.28	5.19	-2.40	6.82	4.65	5.17
Index	-2.61	1.46	1.46	4.98	-3.92	6.72	2.92	—
Sector	-2.18	1.55	1.55	2.38	-5.49	4.84	1.37	4.86

Cumulative growth – USD

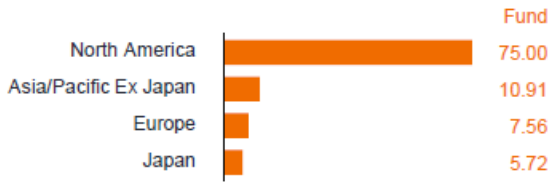
31 Mar 2020 — 31 Mar 2025



12 month rolling	Mar 2024-Mar 2025	Mar 2023-Mar 2024	Mar 2022-Mar 2023	Mar 2021-Mar 2022	Mar 2020-Mar 2021
I1q USD (Net)	5.19	6.32	-16.88	12.22	33.34
Index	4.98	6.17	-20.42	16.15	34.38
Sector	2.38	7.30	-23.15	13.90	31.74

Top holdings (%)	Fund
Realty Income Corp	6.34
Digital Realty Trust Inc	6.10
VICI Properties Inc	4.86
Prologis Inc	4.33
Ventas Inc	4.23
Welltower Inc	4.16
Public Storage	4.10
AvalonBay Communities Inc	4.03
American Homes 4 Rent	3.97
Goodman Group	3.85
Total	**45.97**

References made to individual securities do not constitute a recommendation to buy, sell or hold any security, investment strategy or market sector, and should not be assumed to be profitable. Janus Henderson Investors, its affiliated advisor, or its employees, may have a position in the securities mentioned.

Sector allocation (%)

Regions (%)