



krungsri
Asset
Management

Make Life
Simple

A member of MUFG
a global financial group

รายงานประจำปี 2564

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 – 31 ธันวาคม 2564

กองทุนรวม

KFSPLUS

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

Krungsri Star Plus Fund

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

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

สารบัญ

รายงานประจำปี 2564

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

● สารบัญทั้งหมด	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	5
● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	6
● รายละเอียดเงินลงทุน การถือหุ้นเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	30
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	38
● ผลการดำเนินงาน	39
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ดูแลหุ้นนำยลงทุนควรทราบ	40
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นนำยลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	

สารบritzทัจดการ

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์ (KFSPLUS) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มา�ังผู้ถือหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 58,155.36 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 21.3907 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.38 มากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.34

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ +0.05 ถึง +1.00 ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ สอดคล้องกับการเคลื่อนไหวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหราชอาณาจักรที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเช่นกัน ทั้งนี้มีสาเหตุมาจากความคาดหวังของนักลงทุนต่อการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจภายหลังที่การกระจายวัคซีนมีความคืบหน้าในหลายประเทศทั่วโลก นอกจากนี้การประกาศใช้มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจขนาดใหญ่ของสหรัฐเพื่อสนับสนุนการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ ส่งผลให้นักลงทุนเริ่มนึกความกังวลว่าอัตราเงินเฟ้ออาจเร่งตัวขึ้นเร็วกว่าที่ธนาคารกลางและตลาดคาดและทำให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหราชอาณาจักรปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วและส่งผลกระทบมา;yังตลาดตราสารหนี้ไทย สำหรับตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนอัตราผลตอบแทนยังคงปรับตัวลดลงจากส่วนต่างของอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ภาคเอกชนและพันธบัตรรัฐบาลที่ปรับลดลงอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะในกลุ่มตราสารหนี้ที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำ A ขึ้นไป

สำหรับแนวโน้มของสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 2 ปี 2564 คาดว่าในระยะสั้นจะได้รับแรงสนับสนุนจากการดำเนินนโยบายทางการเงินแบบผ่อนคลายและฐานต่าจากปีที่แล้ว หากแต่ในระยะกลางถึงยาวจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ คาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลจะยังคงมีแนวโน้มปรับเพิ่มขึ้น นอกจากนี้อัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนตามกระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ โดยปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามคือความคืบหน้าในการพัฒนาและประสิทธิผลของวัคซีนในการยับยั้งการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศโดยเฉพาะในภาคการท่องเที่ยวและบริการ

ไตรมาสที่ 2 ปี 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุน้อยกว่า 3 ปีปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 0.00 ถึง +0.05 ในขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุตั้งแต่ 3 ปีขึ้นไปปรับตัวลดลงประมาณร้อยละ -0.05 ถึง -0.25 ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวลดลง สอดคล้องกับการเคลื่อนไหวของเส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหราชอาณาจักรที่เดือนมิถุนายน ธนาคารกลางสหราชอาณาจักร (Fed) มีมติคงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นที่ระดับร้อยละ 0.00-0.25 และคงปริมาณการซื้อพันธบัตรตามมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณ เนื่องจากคณะกรรมการยังคงมีความเห็นว่าการจ้างงานและอัตราเงินเฟ้อยังคงอยู่ห่างจากเป้าหมายของธนาคารกลางอย่างไรก็ตามคณะกรรมการมีการอภิปรายเกี่ยวกับการปรับลดปริมาณการซื้อพันธบัตรหากเศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างรวดเร็ว และส่งสัญญาณว่าอาจมีการปรับเพิ่มขึ้นอัตราดอกเบี้ย 2 ครั้งในปี 2566 ซึ่งเร็วกว่าที่คาดการณ์มีเดือนมีนาคมว่า Fed จะยังไม่ปรับเพิ่มขึ้นอัตราดอกเบี้ยจนกว่าจะถึงปี 2567 ในขณะเดียวกัน นปท. มีมติให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 0.50 และปรับลดคาดการณ์การขยายตัวของ GDP ลงเป็นร้อยละ 1.8 จากร้อยละ 3 เมื่อเดือนมีนาคม ท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดที่ทวีความรุนแรงขึ้น

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ปี 2564 คาดว่าในระยะสั้นตลาดพันธบัตรจะได้รับแรงสนับสนุนจากการดำเนินนโยบายทางการเงินแบบผ่อนคลาย เศรษฐกิจที่ชีวิตดีตัวและความกังวลเกี่ยวกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 หากแต่ในระยะกลางถึงยาวคาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลจะยังคงมีแนวโน้มปรับเพิ่มขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ นอกจากนี้อัตราผลตอบแทนยังคงเผชิญความผันผวนตามกระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ โดยปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามคือความคืบหน้าในการพัฒนาและประสิทธิผลของวัคซีนในการยับยั้งการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศโดยเฉพาะในภาคการท่องเที่ยวและบริการ

ไตรมาสที่ 3 ปี 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 0.00 ถึง +0.20 ในลักษณะที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยตลาดเผชิญแรงกดดันจากความกังวลเกี่ยวกับอุปทานของพันธบัตรรัฐบาลที่เพิ่มขึ้นจากการใช้จ่ายภาครัฐเพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจภายในประเทศ ในขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหราชอาณาจักรปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 0.00 ถึง +0.07 ในทิศทางที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นกัน โดยในช่วงที่ผ่านมา การฟื้นตัวทางเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้นในหลายประเทศ ประเทศไทยส่งผลให้ตลาดเริ่มมีความกังวลว่าอัตราเงินเฟ้อจะทรงตัวอยู่ในระดับสูงนานกว่าที่คาด และธนาคารกลางหลายแห่งเริ่มส่งสัญญาณว่าจะมีการลดการผ่อนคลายมาตรการทางการเงินในระยะเวลาอันใกล้ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐ (FOMC) เมื่อเดือนกันยายน ที่ประชุมส่วนใหญ่เห็นว่าจะมีการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยได้ในปี 2566 ในอัตราที่มากและเร็วกว่าการคาดการณ์เดิม

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 4 ปี 2564 คาดว่าตลาดตราสารหนี้จะเชิงลบกับความผันผวนอันเนื่องมาจากการไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายทางการเงิน แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ รวมถึงกระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ ในขณะที่ในระยะกลางถึงยาวคาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลยังคงมีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามคือแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ นโยบายทางการเงินของธนาคารกลางในประเทศต่างๆ และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศโดยเฉพาะในภาคการท่องเที่ยวและบริการ

ไตรมาสที่ 4 ปี 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 0.00 ถึง +0.25 โดยอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้นมากที่สุดในช่วงอายุ 3-7 ปี และตั้งแต่ 15 ปีขึ้นไป ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยตลาดภายในประเทศยังคงเชิงลบและดันจากคุปثمانของพันธบัตรรัฐบาลที่เพิ่มขึ้นเพื่อสนับสนุนการใช้จ่ายภาครัฐในการพัฒนาเศรษฐกิจภายในประเทศ รวมไปถึงแรงกดดันจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหราชอาณาจักร ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 0.00 ถึง +0.40 ในทิศทางที่ส่งผลให้ความชันของเส้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น เช่นกัน โดยในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้นในหลายประเทศส่งผลให้ธนาคารกลางในหลายประเทศเตรียมปรับลดมาตรการผ่อนคลายทางการเงินและบางแห่งเริ่มนั่งสัญญาณในการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย ทำให้เกิดแรงเทขายในตลาดตราสารหนี้และทำให้อัตราผลตอบแทนปรับตัวเพิ่มขึ้น

สำหรับสภาวะเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 บริษัทฯ คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับร้อยละ 0.50 ไปอีกต่อไป ทั้งเพื่อสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจซึ่งคาดว่าจะขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปเมื่อเทียบกับตลาดพัฒนาแล้วที่มีขนาดใหญ่อย่างไรก็ตามตลาดตราสารหนี้ไทยจะยังคงเชิงลบกับความผันผวนอันเนื่องมาจากการไม่แน่นอนเกี่ยวกับนโยบายทางการเงิน แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ กระแสของเงินทุนไหลเข้า-ออกจากต่างประเทศ รวมไปถึงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด Covid-19 ในขณะที่ในระยะกลางถึงยาวคาดว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลยังคงมีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยปัจจัยสำคัญที่ต้องติดตามคือแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ นโยบายทางการเงินของธนาคารกลางในประเทศต่างๆ และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศโดยเฉพาะในภาคการท่องเที่ยวและบริการ

แนวโน้มการลงทุน

บริษัทฯ ปรับลดมุมมองต่อตลาดตราสารหนี้สู่ระดับ “ค่อนข้างแย่ Slightly bearish” จากระดับ “เป็นกลาง Neutral” ทั้งนี้มีสาเหตุหลักมาจากการรวมการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของไทยที่ทยอยฟื้นตัวได้ตามลำดับ ถึงแม้ว่าคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยนโยบายจะยังอยู่ในระดับต่ำไปอีกอย่างน้อย 1 ปี โดยอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยจะสามารถปรับขึ้นได้หากว่ากลุ่มประเทศเศรษฐกิจหลัก เนื่องจากการฟื้นตัวของไทยช้ากว่ามาก และยังไม่สามารถลับเข้าสู่ระดับก่อนเกิด COVID ได้ หากแต่ตลาดพันธบัตรไทยจะยังคงมีแนวโน้มที่จะเชิงลบกับความผันผวนมากขึ้น สะท้อนถึงความตึงเครียดทางเศรษฐกิจที่มีแนวโน้มเร่งการลดปริมาณการอัดฉีดสภาพคล่อง และคาดว่าจะสินสุด QE ก่อนกลางปี 2565 อีกทั้งคาดการณ์ว่า Fed อาจมีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วขึ้น และมากถึง 3 ครั้งเป็นอย่างน้อยในปี 2565 ส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลสหราชอาณาจักร มีแนวโน้มจะปรับเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว และมีความผันผวนสูง โดย ณ ปัจจุบัน สำหรับรุ่นอายุ 2 ปีปรับตัวขึ้นอย่างรุนแรงสู่ระดับ 0.70% - 0.90% เทียบกับ อายุ 10 ปี ที่ปรับขึ้นอยู่ในกรอบ 1.60% - 1.80% โดยส่วนอัตราผลตอบแทนมีลักษณะแบบราบลง สำหรับตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนไทยยังคงได้รับประโยชน์จากการปรับตัวลดลงของส่วนต่างอัตราผลตอบแทน (Corporate spread) ในกลุ่มหุ้นกู้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือสูง ทำให้กองทุนที่มีการลงทุนในหุ้นกู้เอกชนจะยังคงได้รับประโยชน์จากการลงทุนที่เพิ่มเติม ตั้งนี้หากการลงทุนในตราสารหนี้โดยเฉพาะอย่างยิ่งตราสารหนี้ระยะสั้น ถึงระยะกลางคาดว่าจะยังคงสามารถสร้างอัตราผลตอบแทนส่วนเพิ่มได้บ้าง หากเทียบกับการลงทุนในกองทุนตลาดเงิน แม้จะยังคงมีความผันผวนในระดับสูงได้บ้างต่อไป

บริษัทฯ ได้รับข้อมูลจากธนาคารกลางที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้อื่นที่มีรายลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของทุนเปิดกรุงศรีตราชารเพิ่มทรัพย์

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของทุนเปิดกรุงศรีตราชารเพิ่มทรัพย์ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 แล้วนั้น

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

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณิศา ป้อมพันธุ์)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน

กองทุนปีดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็งและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเดี้ยงซึ่งที่สำคัญ บริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสถาบันวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายในหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจาก การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ใน การดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์ การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุด ดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวม ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลที่ความ เชื่อมั่นในระดับสูงเด่นไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถ ตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการ ทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงิน เหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะพิเศษและการสังเกตและ ลงสัญญาณผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่บัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่า จะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อ ความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดง ความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่บัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตาม ข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่ เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณประสิทธิภาพในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการ ควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของ ประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของ การใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของ กองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับ เหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้อง กล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่ เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของ ข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงาน ต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดง รายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้ลือสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของ การตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พ้นจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ ในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด

(นางสุวิมล ฤกตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่เบียน 2982

วันที่ 14 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2564	2563
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าบุติธรรม		57,835,830,238.08	70,172,244,679.57
เงินฝากธนาคาร		50,284,052.89	26,175,485.69
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	6	92,065,483.59	67,140,256.39
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		60,155,225.87	72,641,125.23
จากการขายหน่วยลงทุน		375,014,732.68	450,353,586.75
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		247,638.42	-
รวมสินทรัพย์		58,413,597,371.53	70,788,555,133.63

หนี้สิน

เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	6	210,386,396.63	702,408,606.86
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		13,193,294.31	16,320,214.13
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวเนื่องกับการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศค้างจ่าย		2,442,251.80	2,508,350.88
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		31,821,054.37	10,167,329.89
หนี้สินอื่น		389,811.45	475,712.53
รวมหนี้สิน		258,232,808.56	731,880,214.29
สินทรัพย์สุทธิ		58,155,364,562.97	70,056,674,919.34

สินทรัพย์สุทธิ :

ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		27,187,114,409.11	32,875,465,733.52
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		22,056,430,091.53	28,518,258,738.60
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		8,911,820,062.33	8,662,950,447.22
สินทรัพย์สุทธิ		58,155,364,562.97	70,056,674,919.34
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		21.3907	21.3097
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		2,718,711,440.9112	3,287,546,573.3521

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเป้าหมายศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

งบประจำรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนในชั้นการขัดกู้มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่าสุทธิรวม(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ทีซีโก้		0.1000	เมื่อทว่างาม	332,940.31	332,940.31	-
บมจ.ธ.ยูโอบี		0.2500	เมื่อทว่างาม	1,189,812,578.30	1,189,812,578.30	2.06
รวมเงินฝากออมทรัพย์					1,190,145,518.61	2.06
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ไทยพาณิชย์			เมื่อทว่างาม	30.34	30.34	-
จำนวนเงิน 0.91 USD						
รวมเงินฝากออมทรัพย์					30.34	-
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB22114	0.6000	14 ม.ค. 2565	1,180,000,000.00	1,180,000,000.00	2.04
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB22421	0.7000	21 เม.ย. 2565	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2.59
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB22006	0.7000	6 ต.ค. 2565	1,640,000,000.00	1,640,000,000.00	2.84
รวมเงินฝากประจำ					4,320,000,000.00	7.47
ตัวแยกเงิน						
บมจ.ราชธานีดิสทริบูชั่น	THANI22418A	18 เม.ย. 2565	500,000,000.00	498,566,539.79	0.86	
บมจ.ราชธานีดิสทริบูชั่น	THANI22421A	21 เม.ย. 2565	200,000,000.00	199,410,622.46	0.34	
บมจ.ราชธานีดิสทริบูชั่น	THANI22428A	28 เม.ย. 2565	500,000,000.00	498,430,309.29	0.86	
บมจ.เอฟ. (ไทยแลนด์)	AP22329A	29 มี.ค. 2565	1,000,000,000.00	998,478,790.29	1.73	
บมจ.เชิญทรัพลพัฒนา	CPN22224A	24 ก.พ. 2565	2,000,000,000.00	1,998,255,769.07	3.46	
บมจ.ซีพี ออลล์	CPALL22323A	23 มี.ค. 2565	300,000,000.00	299,578,808.75	0.52	
รวมตัวแยกเงิน					4,492,720,839.65	7.77
ตัวเงินคลัง						
กระทรวงการคลัง	TB22105A	5 ม.ค. 2565	340,000,000.00	339,981,929.00	0.59	
กระทรวงการคลัง	TB22202A	2 ก.พ. 2565	200,000,000.00	199,915,872.00	0.34	
รวมตัวเงินคลัง					539,897,801.00	0.93
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22106A	6 ม.ค. 2565	86,000,000.00	85,995,994.98	0.15	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22106B	6 ม.ค. 2565	695,000,000.00	694,962,873.10	1.20	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22113A	13 ม.ค. 2565	1,990,000,000.00	1,989,718,713.50	3.44	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22120A	20 ม.ค. 2565	360,000,000.00	359,917,563.60	0.62	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22127A	27 ม.ค. 2565	640,000,000.00	639,804,025.60	1.11	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกู้มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุดสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขอตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่าทุติธรรม(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22203A	3 ก.พ. 2565	116,000,000.00	115,953,872.60	0.20	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22203B	3 ก.พ. 2565	462,000,000.00	461,863,243.38	0.80	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22210A	10 ก.พ. 2565	3,100,000,000.00	3,098,505,924.00	5.36	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22217A	17 ก.พ. 2565	4,609,300,000.00	4,606,689,983.88	7.97	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22224A	24 ก.พ. 2565	2,421,000,000.00	2,419,434,000.36	4.18	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22303B	3 มี.ค. 2565	687,400,000.00	686,894,898.48	1.19	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22310A	10 มี.ค. 2565	3,160,000,000.00	3,157,499,966.00	5.46	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22324A	24 มี.ค. 2565	700,000,000.00	699,359,752.00	1.21	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB22331A	31 มี.ค. 2565	1,950,000,000.00	1,948,147,383.00	3.37	
รวมพันธบัตร				20,964,748,194.48	36.26	
หุ้น						
บริษัท สีสัชช์ไอยซีปีซี (ไทย) จำกัด	ICBCTL22323A	23 มี.ค. 2565	1,080,000,000.00	1,078,348,086.00	1.86	
บมจ.ช.เกียรตินาคินภัทร	KKP22401A	0.6000	1 เม.ย. 2565	1,000,000,000.00	1,000,018,720.00	1.73
บมจ.ช.เกียรตินาคินภัทร	KKP22408A	0.7000	8 เม.ย. 2565	1,000,000,000.00	1,000,173,400.00	1.73
บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชิลกรุ๊ป	TISCOG22127A	0.7000	27 ม.ค. 2565	700,000,000.00	699,976,648.00	1.21
รวมหุ้น				3,778,516,854.00	6.53	
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
เงินฝากประจำ						
Abu Dhabi Commercial Bank PJSC	ADCB22224	24 ก.พ. 2565	1,431,821,000.00	1,431,821,000.00	2.48	
จำนวนเงิน 38,000,000.00 EUR						
Abu Dhabi Commercial Bank PJSC	ADCB22519	19 พ.ค. 2565	1,507,180,000.00	1,507,180,000.00	2.61	
จำนวนเงิน 40,000,000.00 EUR						
Abu Dhabi Commercial Bank PJSC	ADCB22524	24 พ.ค. 2565	1,507,180,000.00	1,507,180,000.00	2.61	
จำนวนเงิน 40,000,000.00 EUR						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC22120	0.7000	20 ม.ค. 2565	1,333,600,000.00	1,333,600,000.00	2.31
จำนวนเงิน 40,000,000.00 USD						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC22224	0.7000	24 ก.พ. 2565	2,000,400,000.00	2,000,400,000.00	3.46
จำนวนเงิน 60,000,000.00 USD						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC22329	0.7300	29 มี.ค. 2565	1,333,600,000.00	1,333,600,000.00	2.31
จำนวนเงิน 40,000,000.00 USD						

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนปีดกธุรกิจครึ่งตรีมาสเดือนกรกฎาคม
งบประจำรอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การแสดงรายการละเอียดเงินลงทุนใช้การขัดกู้มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่าดูตัวธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากประจำ						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC223291	0.6500	29 มี.ค. 2565	1,000,200,000.00	1,000,200,000.00	1.73
จำนวนเงิน 30,000,000.00 USD						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC22607	0.7800	7 มิ.ย. 2565	1,333,600,000.00	1,333,600,000.00	2.31
จำนวนเงิน 40,000,000.00 USD						
Doha Bank	DHBK22118	1.3500	18 ม.ค. 2565	1,466,960,000.00	1,466,960,000.00	2.54
จำนวนเงิน 44,000,000.00 USD						
Doha Bank	DHBK22224	1.3800	24 ก.พ. 2565	2,000,400,000.00	2,000,400,000.00	3.46
จำนวนเงิน 60,000,000.00 USD						
Doha Bank	DHBK22310	1.4500	10 เม.ค. 2565	1,733,680,000.00	1,733,680,000.00	3.00
จำนวนเงิน 52,000,000.00 USD						
AI Khalij Bank	KCBK22118	1.0000	18 ม.ค. 2565	3,500,700,000.00	3,500,700,000.00	6.05
จำนวนเงิน 105,000,000.00 USD						
AI Khalij Bank	KCBK22119	0.7000	19 ม.ค. 2565	833,500,000.00	833,500,000.00	1.44
จำนวนเงิน 25,000,000.00 USD						
AI Khalij Bank	KCBK22308	0.9500	8 เม.ค. 2565	666,800,000.00	666,800,000.00	1.15
จำนวนเงิน 20,000,000.00 USD						
AI Khalij Bank	KCBK22324	0.9500	24 เม.ค. 2565	900,180,000.00	900,180,000.00	1.56
จำนวนเงิน 27,000,000.00 USD						
รวมเงินฝากประจำ					22,549,801,000.00	39.02
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 57,834,909,653.69 บาท)					57,835,830,238.08	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายการลงทุนในชั้นการซัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่าปัจจุบัน(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศไทย						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ช.ทิสโก้		0.1500	เมื่อท่วงถ่าน	332,563.43	332,563.43	—
บมจ.ช.ยูโอบี		0.3000	เมื่อท่วงถ่าน	2,027,617,035.10	2,027,617,035.10	2.89
รวมเงินฝากออมทรัพย์					2,027,949,598.53	2.89
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
บมจ.ช.ไทยพาณิชย์			เมื่อท่วงถ่าน	27.31	27.31	—
จำนวนเงิน 0.91 USD						
China Construction Bank Corp (HK Branch)			เมื่อท่วงถ่าน	8,204,616,000.00	8,204,616,000.00	11.69
จำนวนเงิน 223,000,000.00 EUR						
รวมเงินฝากออมทรัพย์					8,204,616,027.31	11.69
หลักทรัพย์ในประเทศไทย						
เงินฝากประจำ						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB21115	1.5000	15 ม.ค. 2564	1,180,000,000.00	1,180,000,000.00	1.68
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	GHB21423	1.1000	23 เม.ย. 2564	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2.14
รวมเงินฝากประจำ					2,680,000,000.00	3.82
ตัวแลกเงิน						
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	AP21212A		12 ก.พ. 2564	1,000,000,000.00	999,080,298.68	1.42
รวมตัวแลกเงิน					999,080,298.68	1.42
พันธบัตร						
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21104A	4 ม.ค. 2564	796,100,000.00	796,073,665.01	1.13	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21104B	4 ม.ค. 2564	1,837,000,000.00	1,836,969,799.72	2.62	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21107A	7 ม.ค. 2564	700,000,000.00	699,976,410.00	1.00	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21107B	7 ม.ค. 2564	129,300,000.00	129,289,372.83	0.18	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21107C	7 ม.ค. 2564	2,300,000,000.00	2,299,815,701.00	3.28	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21114A	14 ม.ค. 2564	220,000,000.00	219,971,012.80	0.31	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21114B	14 ม.ค. 2564	1,370,700,000.00	1,370,460,826.56	1.95	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21121B	21 ม.ค. 2564	1,483,300,000.00	1,482,918,094.75	2.11	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21128B	28 ม.ค. 2564	1,950,000,000.00	1,949,290,570.50	2.78	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21204A	4 ก.พ. 2564	100,000,000.00	99,982,305.00	0.14	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21204C	4 ก.พ. 2564	326,500,000.00	326,349,395.35	0.47	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21211B	11 ก.พ. 2564	2,426,700,000.00	2,425,419,503.21	3.46	
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21218B	18 ก.พ. 2564	3,000,000,000.00	2,998,452,300.00	4.27	

หมายเหตุประกอบนับการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกุญแจตราสารเพิ่มทรัพย์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายการละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ		เงินดัน (บาท)	มูลค่าสุทธิรวม(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
			ดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ			
พันธบัตร							
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21225B	25 ก.พ. 2564	1,500,000,000.00	1,499,119,005.00	2.14		
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21304A	4 มี.ค. 2564	107,000,000.00	106,945,048.01	0.15		
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21304C	4 มี.ค. 2564	1,871,400,000.00	1,870,043,721.56	2.66		
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21311B	11 มี.ค. 2564	1,183,200,000.00	1,182,507,023.42	1.69		
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21318B	18 มี.ค. 2564	3,610,000,000.00	3,608,272,001.30	5.14		
ธนาคารแห่งประเทศไทย	CB21325B	25 มี.ค. 2564	714,000,000.00	713,594,326.62	1.02		
รวมพันธบัตร					25,615,450,082.64	36.50	
หุ้น							
บมจ.ช.เกียรตินาคินภัทร	KK212AX	1.9500	8 ก.พ. 2564	820,000,000.00	820,726,110.00	1.17	
บมจ.ช.เกียรตินาคินภัทร	KKP21126B	0.8000	26 ม.ค. 2564	1,000,000,000.00	999,999,230.00	1.43	
รวมหุ้น					1,820,725,340.00	2.60	
หลักทรัพย์ต่างประเทศ							
เงินฝากประจำ							
Agricultural Bank of China	ABCHK21429	29 เม.ย. 2564	1,839,600,000.00	1,839,600,000.00	2.62		
จำนวนเงิน 50,000,000.00 EUR							
Agricultural Bank of China	ABCHK21520	20 พ.ค. 2564	1,839,600,000.00	1,839,600,000.00	2.62		
จำนวนเงิน 50,000,000.00 EUR							
Ahli Bank QSC.	AHLI21107	7 ม.ค. 2564	735,840,000.00	735,840,000.00	1.05		
จำนวนเงิน 20,000,000.00 EUR							
Ahli Bank QSC.	AHLI21112	0.1500	12 ม.ค. 2564	1,471,680,000.00	1,471,680,000.00	2.10	
จำนวนเงิน 40,000,000.00 EUR							
Ahli Bank QSC.	AHLI21119	19 ม.ค. 2564	1,471,680,000.00	1,471,680,000.00	2.10		
จำนวนเงิน 40,000,000.00 EUR							
Ahli Bank QSC.	AHLI21121	21 ม.ค. 2564	1,839,600,000.00	1,839,600,000.00	2.62		
จำนวนเงิน 50,000,000.00 EUR							
Ahli Bank QSC.	AHLI21323	23 มี.ค. 2564	1,839,600,000.00	1,839,600,000.00	2.62		
จำนวนเงิน 50,000,000.00 EUR							
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC21218	0.1000	18 ก.พ. 2564	1,471,680,000.00	1,471,680,000.00	2.10	
จำนวนเงิน 40,000,000.00 EUR							

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์
งบประจำรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายการอิยคเงินลงทุนใช้การซัดกู้นตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

ประเภทเงินลงทุน/ผู้ออกตราสาร/ ผู้ออกหลักทรัพย์	หมายเลขตราสาร	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่าดูติธรรม(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากประจำ						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC21318	0.9100	18 มี.ค. 2564	1,440,480,000.00	1,440,480,000.00	2.05
จำนวนเงิน 48,000,000.00 USD						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC21420	0.1100	20 เม.ย. 2564	1,471,680,000.00	1,471,680,000.00	2.10
จำนวนเงิน 40,000,000.00 EUR						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC21525	0.0600	25 พ.ค. 2564	2,023,560,000.00	2,023,560,000.00	2.88
จำนวนเงิน 55,000,000.00 EUR						
Bank of China (Macau Branch)	BOCMC21601	1.0900	1 มิ.ย. 2564	1,800,600,000.00	1,800,600,000.00	2.57
จำนวนเงิน 60,000,000.00 USD						
Doha Bank	DHBK21128	0.6000	28 ม.ค. 2564	551,880,000.00	551,880,000.00	0.79
จำนวนเงิน 15,000,000.00 EUR						
Doha Bank	DHBK21223	0.5000	23 ก.พ. 2564	2,943,360,000.00	2,943,360,000.00	4.19
จำนวนเงิน 80,000,000.00 EUR						
AJ Khalij Bank	KCBK21204	0.1500	4 ก.พ. 2564	1,839,600,000.00	1,839,600,000.00	2.62
จำนวนเงิน 50,000,000.00 EUR						
AI Khalij Bank	KCBK21304		4 มี.ค. 2564	2,023,560,000.00	2,023,560,000.00	2.88
จำนวนเงิน 55,000,000.00 EUR						
รวมเงินฝากประจำ					26,604,000,000.00	37.91
บัตรเงินฝาก						
Masheqbank PSC London	XS2102903973		8 ม.ค. 2564	1,200,400,000.00	1,200,164,241.44	1.71
จำนวนเงิน 40,000,000.00 USD						
รวมบัตรเงินฝาก					1,200,164,241.44	1.71
หุ้น						
จำนวนเงิน 15,000,000.00 GBP	XS1987122998	1.9000	23 เม.ย. 2564	610,065,000.00	612,143,301.52	0.87
จำนวนเงิน 10,000,000.00 GBP	XS1989164550	1.8800	30 เม.ย. 2564	406,710,000.00	408,115,789.45	0.58
รวมหุ้น					1,020,259,090.97	1.45
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 70,169,728,556.31 บาท)					70,172,244,679.57	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	2564	2563
รายได้		
รายได้ค่าตอบแทน	322,203,399.03	491,315,109.75
รายได้อื่น	-	1,836,570.00
รวมรายได้	322,203,399.03	493,151,679.75
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5 112,479,063.10	109,048,492.92
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	17,314,702.13	19,637,073.17
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5 43,937,134.02	42,597,067.75
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวเนื่องกับการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ	13,881,323.25	2,175,391.93
รวมค่าใช้จ่าย	187,612,222.50	173,458,025.77
รายได้สุทธิ	134,591,176.53	319,693,653.98

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	111,164.14	3,039,363.93
---	------------	--------------

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(1,595,538.87)	(2,403,490.67)
---	----------------	----------------

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	516,947,437.43	(1,295,660,898.20)
---	----------------	--------------------

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราดอกเบี้ยเงินตราต่างประเทศ	(372,861,570.39)	1,497,332,693.76
--	------------------	------------------

รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น	142,601,492.31	202,307,668.82
--	-----------------------	-----------------------

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	277,192,668.84	522,001,322.80
--	----------------	----------------

<u>หักภาษีเงินได้</u>	3.5 (28,323,053.73)	(12,869,926.65)
-----------------------	---------------------	-----------------

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	248,869,615.11	509,131,396.15
---	----------------	----------------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	248,869,615.11	509,131,396.15
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น่วยลงทุนระหว่างปี	173,590,881,555.54	188,886,826,741.53
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น่วยลงทุนระหว่างปี	<u>(185,741,061,527.02)</u>	<u>(169,787,764,302.65)</u>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	<u>(11,901,310,356.37)</u>	<u>19,608,193,835.03</u>
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	70,056,674,919.34	50,448,481,084.31
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	<u>58,155,364,562.97</u>	<u>70,056,674,919.34</u>

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	3,287,546,573.3521	2,387,604,758.6985
<u>ยก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี</u>	<u>8,130,811,630.1440</u>	<u>8,893,972,022.8215</u>
<u>หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี</u>	<u>(8,699,646,762.5849)</u>	<u>(7,994,030,208.1679)</u>
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	<u>2,718,711,440.9112</u>	<u>3,287,546,573.3521</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

หมายเหตุประกอบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์ ("กองทุน") จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2540 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีนโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้และ/หรือ เงินฝาก ทั้งตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝากระยะสั้นเพื่อสภาพคล่องและตราสารแห่งหนี้และ/หรือเงินฝากระยะยาวเพื่อการลงทุน หรือ หลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ โดยการลงทุนจะให้ความสำคัญกับตราสารการลงทุนที่มีความมั่นคงและให้ผลตอบแทนที่ดี การลงทุนดังกล่าว จะอยู่ภายใต้กฎเกณฑ์ของคณะกรรมการ ก.ล.ต.

กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured Note) โดยจะพิจารณาลงทุนเฉพาะที่มีลักษณะเป็นตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีสิทธิในการบังคับได้ถอนคืนก่อนกำหนด (callable) หรือตราสารหนี้ที่ผู้ถือมีสิทธิเรียกให้ผู้ออกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด (puttable) โดยมีการทำหนดผลตอบแทนไว้อย่างแน่นอนหรือเป็นอัตราที่ผันแปรตามอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินหรืออัตราดอกเบี้ยอื่น และไม่มีการทำหนดเงื่อนไขการจ่ายผลตอบแทนที่ขึ้นอยู่กับปัจจัยข้างอื่นเพิ่มเติม

กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (hedging) และจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) ที่แฟรงฯ ในธุรกรรม structured note ที่เป็น puttable/callable bond เท่านั้น

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสถาบันวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สถาบันวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคางานตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่าบุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน ตัวแลกเงินและบัตรเงินฝากที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ ประเภทมีคอกเบี้ยแสดงมูลค่าบุติธรรมโดยใช้มูลค่าเงินต้นบวกคอกเบี้ยคงรับ และประเภทมีส่วนลดแสดงมูลค่าบุติธรรมโดยใช้ราคาทุนตัดจำหน่ายซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาดซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่าบุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยของวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน เงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามราคาที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าบุติธรรมโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่าบุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่าบุติธรรม คำนวณโดยใช้ราคาและอัตราผลตอบแทนของตราสาร โดยใช้ข้อมูลจากระบบ Bloomberg เป็นหลัก ในกรณีที่ไม่มีราคาและอัตราผลตอบแทนดังกล่าวจะใช้ข้อมูลจากระบบ Reuters และในกรณีที่ไม่สามารถใช้ข้อมูลทั้งระบบ Bloomberg และระบบ Reuters ผู้จัดการกองทุนจะใช้ระบบอื่นใดที่มีการเผยแพร่ข้อมูลสู่สาธารณะชน และสามารถใช้อ้างอิง โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ้วนเฉลี่ยต่อวันหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราตอบแทนที่แท้จริง ส่วนเกินมูลค่าหรือส่วนต่างกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของ ตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

3.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.4 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณ โดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคากลางของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.5 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) พ.ศ. 2562 โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 20 สิงหาคม 2562 มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนในอัตรา率เบล 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

เงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาໄท์ก่อนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคล หรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาน้ำหนึ่ง

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.7 การใช้คุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำการเงินเป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้คุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบต่อไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสิรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	340,437,673,469.64	363,081,857,295.07
ขายเงินลงทุน	352,516,991,723.69	343,050,934,412.35

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2564	2563	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ค่าธรรมเนียมการจัดการ	112,479,063.10	109,048,492.92	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ใน หนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	43,937,134.02	42,597,067.75	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ใน หนังสือชี้ชวน

(หน่วย : บาท)

2564 2563 นโยบายการกำหนดราคา

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์

ซึ่งลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ
- 4,551,286,957.73 ตามอัตราที่เสนอซื้อโดย
บริษัทค้าหลักทรัพย์/
ราคานิติบัญญัติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

2564 2563

บริษัทหลักทรัพย์ซัคการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	8,581,004.43	10,392,972.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	3,351,954.87	4,059,754.74

6. อนุมัติทางการเงินตามมูลค่าภัยธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมี
จำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าภัยธรรมดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

2564

สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่าภัยธรรม	
	เงินตราต่างประเทศ	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สกุลเงิน EUR	117,825,733.33	4,473,676,628.63	51,106,743.38	29,546,661.52
สกุลเงิน USD	544,941,386.10	18,029,856,571.07	40,958,740.21	180,839,735.11
รวมมูลค่าภัยธรรม			92,065,483.59	210,386,396.63

(หน่วย : บาท)

2563

	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่าบุติธรรม	
	เงินตราต่างประเทศ	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
สกุลเงิน EUR	858,549,739.71	30,975,618,818.68	45,504,710.63	702,408,606.86
สกุลเงิน GBP	25,473,000.00	1,039,644,828.00	2,830,548.14	-
สกุลเงิน USD	148,437,413.33	4,473,741,916.92	18,804,997.62	-
รวมมูลค่าบุติธรรม			67,140,256.39	702,408,606.86

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่าบุติธรรม

มูลค่าบุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปัจตุะระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคามาตรฐานซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่าบุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่าบุติธรรมยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่าบุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่าบุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าบุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคามาตรฐานซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากการซื้อขายที่สังเกตได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย
มูลค่าข้อมูลตามระดับชั้นของมูลค่าข้อมูลค่าบุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	57,835,830,238.08	-	57,835,830,238.08
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	92,065,483.59	-	92,065,483.59
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	210,386,396.63	-	210,386,396.63

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	70,172,244,679.57	-	70,172,244,679.57
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	67,140,256.39	-	67,140,256.39
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	702,408,606.86	-	702,408,606.86

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจาก
ราคากลางที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็น
ทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้
ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐบาล ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มน่าลงทุน และอนุพันธ์ใน
ตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่าบุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะ^{จะ}
เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่าบุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตรา	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	คงที่		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
หลักทรัพย์ในประเทศ				
เงินฝากออมทรัพย์	1,240,429,571.50	-	-	1,240,429,571.50
เงินฝากประจำ	-	4,320,000,000.00	-	4,320,000,000.00
ตัวแอลเกเงิน	-	-	4,492,720,839.65	4,492,720,839.65
ตัวเงินคลัง	-	-	539,897,801.00	539,897,801.00
พันธบัตร	-	-	20,964,748,194.48	20,964,748,194.48
หุ้นภูมิ	-	2,700,168,768.00	1,078,348,086.00	3,778,516,854.00
หลักทรัพย์ต่างประเทศ				
เงินฝากออมทรัพย์	-	-	30.34	30.34
เงินฝากประจำ	-	18,103,620,000.00	4,446,181,000.00	22,549,801,000.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	92,065,483.59	92,065,483.59
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	60,155,225.87	60,155,225.87
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	-	-	375,014,732.68	375,014,732.68
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	210,386,396.63	210,386,396.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	13,193,294.31	13,193,294.31
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวเนื่องกับการลงทุน				
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศค้างจ่าย	-	-	2,442,251.80	2,442,251.80
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	31,821,054.37	31,821,054.37
หนี้สินอื่น	-	-	389,811.45	389,811.45

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นิอัตรดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด			มีอัตรดอกเบี้ยคงที่			ไม่มีอัตราดอกเบี้ย			รวม	
	คงที่	ดอกเบี้ย	คงที่	คงที่	ดอกเบี้ย	คงที่	คงที่	ดอกเบี้ย	คงที่		
สินทรัพย์ทางการเงิน											
หลักทรัพย์ในประเทศ											
เงินฝากออมทรัพย์	2,054,125,084.22	-	-	-	-	-	-	-	-	2,054,125,084.22	
เงินฝากประจำ	-	2,680,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,680,000,000.00	
ตัวแอลกเงิน	-	-	-	999,080,298.68	-	-	999,080,298.68	-	-	999,080,298.68	
พันธบัตร	-	-	-	25,615,450,082.64	-	-	25,615,450,082.64	-	-	25,615,450,082.64	
หุ้นกู้	-	1,820,725,340.00	-	-	-	-	-	-	-	1,820,725,340.00	
หลักทรัพย์ต่างประเทศ											
เงินฝากออมทรัพย์	-	-	-	8,204,616,027.31	-	-	8,204,616,027.31	-	-	8,204,616,027.31	
เงินฝากประจำ	-	15,014,520,000.00	-	11,589,480,000.00	-	-	26,604,000,000.00	-	-	26,604,000,000.00	
บัตรเงินฝาก	-	-	-	1,200,164,241.44	-	-	1,200,164,241.44	-	-	1,200,164,241.44	
หุ้นกู้	-	1,020,259,090.97	-	-	-	-	-	-	-	1,020,259,090.97	
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	-	67,140,256.39	-	-	67,140,256.39	-	-	67,140,256.39	
ลูกหนี้จากการคัดออกเบี้ย	-	-	-	72,641,125.23	-	-	72,641,125.23	-	-	72,641,125.23	
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	-	450,353,586.75	-	-	450,353,586.75	-	-	450,353,586.75	
หนี้สินทางการเงิน											
เข้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	-	702,408,606.86	-	-	702,408,606.86	-	-	702,408,606.86	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	-	16,320,214.13	-	-	16,320,214.13	-	-	16,320,214.13	
ค่าใช้จ่ายที่เก็บไว้เนื่องกับการลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศค้างจ่าย	-	-	-	2,508,350.88	-	-	2,508,350.88	-	-	2,508,350.88	
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	-	10,167,329.89	-	-	10,167,329.89	-	-	10,167,329.89	
หนี้สินอื่น	-	-	-	475,712.53	-	-	475,712.53	-	-	475,712.53	

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ในการณ์ตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนมีการจ่ายดอกเบี้ยและเงินต้นเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ทำให้กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเมื่อมีการแปลงค่าเงินสกุลต่างประเทศให้เป็นสกุลเงินบาทซึ่งจะทำให้ผลตอบแทนที่ได้รับไม่เป็นไปตามที่คาดไว้

เนื่องจากกองทุนมีนโยบายอาจจะลงทุนในต่างประเทศบางส่วน เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน กองทุนมีนโยบายที่จะป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นทั้งหมด โดยใช้สัญญา swaps ป้ออัตราแลกเปลี่ยน (Currency Swap) และ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดอัตราแลกเปลี่ยน (Currency Forward) เพื่อรับค่าเงินบาทในอัตราคงที่สำหรับตราสารที่มีการจ่ายเงินต้นและดอกเบี้ย และ/หรือผลตอบแทนอื่น เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกองทุนจะทำการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อไม่ให้เกิดความผันผวนของผลตอบแทนที่เป็นเงินบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

<u>รายการ</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
<u>สินทรัพย์</u>		
	(หน่วย : เหรียญยูโร : EUR)	
เงินฝากออมทรัพย์	223,000,000.00	
เงินฝากประจำ	118,000,000.00	635,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	559,030.55
รวม	118,000,000.00	858,559,030.55
	(หน่วย : ปอนด์สเตอร์ลิง : GBP)	
หักภาษี	-	25,085,665.24
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	324,254.80
รวม	-	25,409,920.04
	(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ : USD)	
บัตรเงินฝาก	39,992,144.00	
เงินฝากประจำ	543,000,000.00	108,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,163,585.87	70,883.33
รวม	544,163,585.87	148,063,027.33

<u>รายการ</u>	2564	2563
<u>หนี้สิน</u>		
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวเนื่องกับการลงทุนใน		
หลักทรัพย์ต่างประเทศค้างจ่าย	64,816.46	68,176.53
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	83,854.58
รวม	<u>64,816.46</u>	<u>152,031.11</u>
(หน่วย : เหรียญยูโร : EUR)		
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	29,935.07
(หน่วย : เหรียญ sterlina : GBP)		
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	174,537.84	10,632.50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้น โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ดังนี้

- สกุลเงิน EUR ในอัตรา 1 EUR เท่ากับ 37.6795 บาท
- สกุลเงิน USD ในอัตรา 1 USD เท่ากับ 33.3400 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้น โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ดังนี้

- สกุลเงิน EUR ในอัตรา 1 EUR เท่ากับ 36.7920 บาท
- สกุลเงิน GBP ในอัตรา 1 USD เท่ากับ 40.6710 บาท
- สกุลเงิน USD ในอัตรา 1 USD เท่ากับ 30.0100 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจาก อัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2564

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	35,357,674,533.61	60.80
พันธบัตรรัฐบาลและตัวเงินคลัง		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	539,897,801.00	0.93
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	20,964,748,194.48	36.05
หุ้นกู้		
TRIS		
Rate A	2,002,252,400.00	3.44
Rate A-	701,695,001.00	1.21
FITCH_TH-SHORT		
Rate F1+	1,078,348,086.00	1.85
ตัวเลกเงิน/ตัวสัญญาใช้เงิน		
TRIS		
Rate AA	1,998,255,769.07	3.44
Rate A+	299,578,808.75	0.52
Rate A-	2,194,886,261.83	3.77
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	332,946.69	0.00
FITCH-LONG		
Rate BBB	50,284,477.46	0.09
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	5,527,394,787.33	9.50

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2564

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	22,588,594,983.23	38.85
เงินฝากธนาคาร		
FITCH-LONG		
Rate A+	4,446,181,000.00	7.65
Rate A	18,142,413,952.89	31.20
Rate BBB	30.34	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(118,320,913.04)	(0.20)
สัญญาที่จ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
FITCH-LONG		
Rate AA	(118,320,913.04)	(0.20)
อื่นๆ	327,415,959.17	0.55
ลูกหนี้	914,572,480.88	1.57
เจ้าหนี้	(573,963,227.40)	(1.00)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(13,193,294.31)	(0.02)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	58,155,364,562.97	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายงานสรุปเงินลงทุน ณ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	21,504,645,995.48	36.98
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกิจกรรมทางด้านหุ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้ลักษณะ หรือผู้กำกับกัน	28,927,638,750.17	49.74
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้ลักษณะ หรือผู้กำกับกัน	6,272,763,926.65	10.79
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้กำกับกัน	0.00	0.00

สัดส่วนเงินลงทุนขึ้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 15 %

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ธันวาคม 2564

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	กำหนด	ความน่าเชื่อถือ	วันครบ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม
					จำนวน	ความน่าเชื่อถือ	ราคายาด	
หลักทรัพย์ในประเทศ								
1 ตัวเงินคลัง	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	5 มกราคม 2565	AA	340,000,000.00	339,981,929.00		
	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	2 กุมภาพันธ์ 2565	AA	200,000,000.00	199,915,872.00		
2 พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	6 มกราคม 2565		695,000,000.00	694,962,873.10		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	6 มกราคม 2565		86,000,000.00	85,995,994.98		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	13 มกราคม 2565		1,990,000,000.00	1,989,718,713.50		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	20 มกราคม 2565		360,000,000.00	359,917,563.60		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	27 มกราคม 2565		640,000,000.00	639,804,025.60		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	3 กุมภาพันธ์ 2565		116,000,000.00	115,953,872.60		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	3 กุมภาพันธ์ 2565		462,000,000.00	461,863,243.38		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	10 กุมภาพันธ์ 2565		3,100,000,000.00	3,098,505,924.00		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	17 กุมภาพันธ์ 2565		4,609,300,000.00	4,606,689,983.88		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	24 กุมภาพันธ์ 2565		2,421,000,000.00	2,419,434,000.36		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	3 มีนาคม 2565		687,400,000.00	686,894,898.48		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	10 มีนาคม 2565		3,160,000,000.00	3,157,499,966.00		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	24 มีนาคม 2565		700,000,000.00	699,359,752.00		
	ธนาคารแห่งประเทศไทย	กระทรวงการคลัง	31 มีนาคม 2565		1,950,000,000.00	1,948,147,383.00		

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ธันวาคม 2564

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	กำหนด	ความน่าเชื่อถือ	วันครบ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม
					ความน่าเชื่อถือ	ราคายาด		
3 ตัวเดกเงิน	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	24 กุมภาพันธ์ 2565	AA	2,000,000,000.00		1,998,255,769.07	
	บมจ.ซีพี ออลล์	บมจ.ซีพี ออลล์	23 มีนาคม 2565	A+	300,000,000.00		299,578,808.75	
	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	18 เมษายน 2565	A-	500,000,000.00		498,566,539.79	
	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	21 เมษายน 2565	A-	200,000,000.00		199,410,622.46	
	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	28 เมษายน 2565	A-	500,000,000.00		498,430,309.29	
	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	29 มีนาคม 2565	A-	1,000,000,000.00		998,478,790.29	
4 หุ้นกู้	บริษัท ลีสซิ่ง ออชีปีชี (ไทย) จำกัด		23 มีนาคม 2565	F1+	1,080,000,000.00		1,078,348,086.00	
	บมจ.ธ.เกียรตินาคินภัทร		1 เมษายน 2565	A	1,000,000,000.00		1,000,429,680.00	
	บมจ.ธ.เกียรตินาคินภัทร		8 เมษายน 2565	A	1,000,000,000.00		1,001,822,720.00	
	บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป		27 มกราคม 2565	A-	700,000,000.00		701,695,001.00	
5 เงินฝากออมทรัพย์	บมจ.ธ.ยูโอบี	บมจ.ธ.ยูโอบี	เมื่อท่วงถอน	AAA	1,189,812,578.30		1,190,603,390.07	
	บมจ.ธ.ทิสโก้	บมจ.ธ.ทิสโก้	เมื่อท่วงถอน	A	332,940.31		332,946.69	
6 เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	14 มกราคม 2565	AAA	1,180,000,000.00		1,186,808,438.36	
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	21 เมษายน 2565	AAA	1,500,000,000.00		1,507,278,082.19	
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	6 พฤษภาคม 2565	AAA	1,640,000,000.00		1,642,704,876.71	

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายละเอียดตัวตราสารและความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port ณ 31 ธันวาคม 2564

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	กำหนด	ความน่าเชื่อถือ	วันครบ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม
					กำหนด	ความน่าเชื่อถือ	ราคตลาด	
หลักทรัพย์ต่างประเทศ								
1 เงินฝากประจำ	Abu Dhabi Commercial Bnk	Abu Dhabi Commercial Bnk	24 กุมภาพันธ์ 2565	A+	1,431,821,000.00	1,431,821,000.00		
	Abu Dhabi Commercial Bnk	Abu Dhabi Commercial Bnk	19 พฤษภาคม 2565	A+	1,507,180,000.00	1,507,180,000.00		
	Abu Dhabi Commercial Bnk	Abu Dhabi Commercial Bnk	24 พฤษภาคม 2565	A+	1,507,180,000.00	1,507,180,000.00		
	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	18 มกราคม 2565	A	3,500,700,000.00	3,517,231,075.55		
	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	19 มกราคม 2565	A	833,500,000.00	835,153,108.22		
	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	8 มีนาคม 2565	A	666,800,000.00	668,841,148.81		
	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	Al Khalij Commercial Bank - al khaliji	24 มีนาคม 2565	A	900,180,000.00	902,602,984.50		
	Bank of China (Macau Branch)	Bank of China (Macau Branch)	20 มกราคม 2565	A	1,333,600,000.00	1,335,518,902.37		
	Bank of China (Macau Branch)	Bank of China (Macau Branch)	24 กุมภาพันธ์ 2565	A	2,000,400,000.00	2,001,878,073.22		
	Bank of China (Macau Branch)	Bank of China (Macau Branch)	29 มีนาคม 2565	A	1,333,600,000.00	1,336,304,244.41		
	Bank of China (Macau Branch)	Bank of China (Macau Branch)	29 มีนาคม 2565	A	1,000,200,000.00	1,000,236,118.22		
	Bank of China (Macau Branch)	Bank of China (Macau Branch)	7 มิถุนายน 2565	A	1,333,600,000.00	1,334,322,366.78		
	Doha Bank	Doha Bank	18 มกราคม 2565	A	1,466,960,000.00	1,472,186,045.00		
	Doha Bank	Doha Bank	24 กุมภาพันธ์ 2565	A	2,000,400,000.00	2,002,853,824.00		
	Doha Bank	Doha Bank	10 มีนาคม 2565	A	1,733,680,000.00	1,735,286,061.81		

กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 31 ธันวาคม 2564

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน
			(Notional Amount)			(net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,470,589,442.96	(0.0045)	18 ม.ค. 2565	(2,618,126.14)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	3,426,531,952.19	(0.1591)	18 ม.ค. 2565	(92,503,063.99)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	832,325,070.72	(0.0055)	19 ม.ค. 2565	(3,180,754.48)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,342,463,238.89	0.0109	20 ม.ค. 2565	6,357,876.41
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,992,444,843.74	(0.0249)	24 ก.พ. 2565	(14,488,647.30)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,965,720,175.56	(0.0660)	24 ก.พ. 2565	(38,381,417.48)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,483,123,472.99	0.0879	24 ก.พ. 2565	51,106,743.38
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	647,394,429.87	(0.0392)	8 มี.ค. 2565	(22,792,001.70)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,758,734,308.62	0.0323	10 มี.ค. 2565	18,765,702.33
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	901,457,928.60	(0.0059)	24 มี.ค. 2565	(3,409,429.68)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,007,342,145.70	0.0093	29 มี.ค. 2565	5,412,824.15
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,335,673,667.53	(0.0060)	29 มี.ค. 2565	(3,466,294.34)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,500,079,435.52	(0.0173)	19 พ.ค. 2565	(10,043,421.50)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,490,473,720.12	(0.0335)	24 พ.ค. 2565	(19,503,240.02)
สัญญาฟอร์เว็ร์ด	บมจ.ธ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	1,349,179,366.69	0.0179	7 มิ.ย. 2565	10,422,337.32

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-	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ		
A1	A+	A+	A+			
A2	A	A	A			
A3	A-	A-	A-			
Baa1	BBB+	BBB+	BBB+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้	ระดับเสี่ยงๆ (Speculative grade)	
Baa2	BBB	BBB	BBB			
Baa3	BBB-	BBB-	BBB-			
Ba1	BB+	BB+	BB+	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง		
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	มีความเสี่ยงในการชำระหนี้สูงที่สุด		
	C	C-	C			
C	SD	RD	RD	อยู่ในสภาพผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด		
	D	D	D			

- ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการคลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการคลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอน
	C		C	อย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาไว้บุไร
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาพผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด

หมายเหตุ

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

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีตรัตนาราเพิ่มทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	112,479.06	0.1712
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) 2/	17,314.70	0.0263
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	43,937.13	0.0669
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวเนื่องกับการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Foreign Investment Expense)	13,077.08	0.0199
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	186,807.97	0.2843

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอากรแล้ว

2/ ปัจจุบันเรียกเก็บในอัตราร้อยละ 0.0251 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มีผลตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป

3/ ไม่วรวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ 30 มีนาคม 2564	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ข้อนหลัง 3 เดือน	ข้อนหลัง 6 เดือน	ข้อนหลัง 1 ปี	ข้อนหลัง 3 ปี	ข้อนหลัง 5 ปี	ข้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่ม โครงการ (19 มีนาคม 2540)
KFSPLUS	0.38%	0.10%	0.19%	0.38%	0.95%	1.11%	1.70%	3.21%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	0.34%	0.10%	0.18%	0.34%	0.78%	0.94%	1.37%	2.36%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	0.01%	0.01%	0.01%	0.01%	0.06%	0.06%	0.09%	0.91%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	0.01%	0.00%	0.00%	0.01%	0.03%	0.03%	0.05%	0.10%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ

1. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 50%
 2. ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยคงที่ (ZRR) อยู่ประมาณ 3 เดือน สัดส่วน 50%
- (เริ่มใช้ดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานใหม่หลังหักภาษี (Net TRN Index) มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2562)

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์	ไม่มี

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

(2) การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนเปิดกรุงศรีตราสารเพิ่มทรัพย์ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (soft commission)

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1. ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
2. ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
3. ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำ	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
4. ธนาคารแห่งประเทศไทย เนชั่นแนล แอด สโตร์ชิอุ๊ชั่น	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
5. ธนาคารไทยซิซิเพดี้ เจนเรลล์	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
6. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
7. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
8. ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
9. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
10. ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
11. ธนาคารดิจิแบงค์	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
12. ธนาคารดอยช์แบงก์ เอจี, สาขาประเทศไทย	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
13. ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
14. ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
15. ธนาคารบีอีเอ็นพี พาร์บิวส์ สาขากรุงเทพฯ	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
16. ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
17. ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด มหาชน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
18. ธนาคารออมสิน	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน
19. ธนาคารซองกงແລະเซี่ยง ไช้แบงก์คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสารและบทวิเคราะห์ต่างๆ	เพื่อประโยชน์ของกองทุน

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- | | |
|-----------------------|------------|
| 1. นางสาวพรทิพา | หนึ่งน้ำใจ |
| 2. นายธีรภาพ | จรัสกฤกุล |
| 3. นางสาวรัมภาณุรัตน์ | ยุชานหัส |

(4) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนโดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(5) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 81.33%