

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ระดับความเสี่ยงของกองทุน

ต่ำ	1	2	3	4	5	6	7	8	8+	สูง
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	----	-----

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

บริษัทขอส่งรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ของกองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้ให้ความเชื่อถือและไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินทุนของท่านเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

กองทุน	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการ ลงทุน	ราคา ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 28 กุมภาพันธ์ 2568)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วัน จดทะเบียน กองทุน
KTSV	4 มิถุนายน 2552	12.2126	0.30%	0.47%	0.97%	2.04%	1.39%	0.92%	0.98%	1.28%
Benchmark	-	-	0.28%	0.53%	1.09%	2.27%	1.63%	1.19%	1.37%	1.71%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	0.07%	0.07%	0.07%	0.08%	0.08%	0.07%	0.06%	0.08%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	0.15%	0.15%	0.13%	0.12%	0.11%	0.10%	0.09%	0.11%

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน

เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
KTSV	1.26%	1.03%	0.95%	0.90%	1.20%	0.35%	0.18%	0.36%	1.49%	2.06%
Benchmark	1.76%	1.46%	1.50%	1.37%	1.73%	0.85%	0.39%	0.66%	1.66%	2.36%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	0.06%	0.05%	0.04%	0.04%	0.05%	0.02%	0.02%	0.04%	0.07%	0.09%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	0.09%	0.07%	0.07%	0.08%	0.08%	0.07%	0.03%	0.06%	0.11%	0.11%

Benchmark = ค่าเฉลี่ยจากดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index)

โดยตั้งแต่จัดตั้งกองทุนถึงวันที่ 1 ม.ค. 67 ค่าเฉลี่ยจากดัชนีอัตราผลตอบแทนของการลงทุนในพันธบัตร (Zero Rate Return (ZRR) Index) ที่มีอายุ 3 เดือน

ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน
- การลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตลาดเงินไม่ใช่การฝากเงิน และมีความเสี่ยงจากการลงทุนซึ่งผู้ลงทุนอาจ ไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม* (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9,524.03	0.1070
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,771.47	0.0199
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,762.01	0.0535
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ**	365.55	0.0041
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***	16,423.06	0.1845

*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

****ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน (Portfolio Turnover Ratio, PTR)

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

รอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

PTR = 452.02%

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดลำดับแรก

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

รอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารแห่งทุน

ดังนั้น จึงไม่มีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	13,848,374,031.85	99.10
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	120,595,831.58	0.86
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	33,516,329.89	0.24
ตั๋วสัญญาใช้เงิน		
อันดับความน่าเชื่อถือ : AAA	242,848,553.74	1.74
อันดับความน่าเชื่อถือ : AA	185,262,095.77	1.33
ตั๋วเงินคลัง		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	10,947,887.55	0.08
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	13,255,203,333.32	94.86
อื่นๆ	125,422,556.36	0.90
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	127,907,038.19	0.92
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-2,484,481.83	-0.02
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	13,973,796,588.21	100.00

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	13,266,151,220.87	94.94
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	582,222,810.98	4.17
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)	0.00%	NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		AA+	33,516,329.89
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA	110,439,546.33
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2/9/2568	AAA	10,118,138.78
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		AAA	38,146.47
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	28/3/2568	AAA	74,869,785.90
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	22/5/2568	AA+	21,069,456.48
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	9/3/2568	AAA	24,341,787.64
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	10/3/2568	AAA	1,632,126.09
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	14/3/2568	AAA	299,741.65
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	18/3/2568	AAA	3,087,750.42
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	19/3/2568	AAA	840,498.43
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	22/3/2568	AAA	29,334,736.51
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	4/5/2568	AA+	4,632,295.25
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	26/3/2568	AAA	324,481.41
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	31/3/2568	AA+	3,193,700.10
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	31/3/2568	AAA	868,610.30
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1/4/2568	AAA	33,526,645.99
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	10/4/2568	AAA	2,992,064.88
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	11/4/2568	AAA	3,620,792.64
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	23/3/2568	AAA	4,525,155.35
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	19/3/2568	AA+	12,802,268.04
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2/3/2568	AA+	2,097,157.87
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3/3/2568	AA+	1,050,612.56
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	10/3/2568	AA+	313,764.32
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11/3/2568	AA+	15,355,790.66
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	12/3/2568	AA+	259,712.15
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	13/3/2568	AA+	1,286,475.92
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	28/4/2568	AA+	7,066,600.12
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	16/3/2568	AA+	3,266,735.65
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	26/4/2568	AAA	21,224,460.53

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	20/3/2568	AA+	5,492,950.23
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	21/3/2568	AA+	8,489,236.07
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	24/3/2568	AA+	601,408.47
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	28/3/2568	AA+	1,996,455.61
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	27/4/2568	AAA	16,360,513.73
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	8/4/2568	AA+	10,095,026.27
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	15/3/2568	AA+	442,979.86
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	9/5/2568	AA+	1,973,491.74
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด(มหาชน)	28/4/2568	AA+	35,535,324.50
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด(มหาชน)	11/4/2568	AA+	3,043,810.78
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด(มหาชน)	26/3/2568	AA+	10,028,984.51
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	17/4/2568	AAA	5,401,358.72
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	20/5/2568	AAA	4,973,836.26
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	17/3/2568	AA+	501,402.50
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	5/3/2568	AA+	238,737.21
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	3/3/2568	AA+	1,567,352.23
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	24/4/2568	AA+	2,017,298.75
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	14/3/2568	AA+	3,921,204.44
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	5/5/2568	AAA	1,514,807.34
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด(มหาชน)	4/3/2568	AA+	2,385,403.47
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	6/3/2568	AA+	3,923,266.41
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	28/4/2568	AAA	1,633,598.49
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	4/5/2568	AAA	2,974,576.45
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	8/5/2568	AAA	1,980,009.11
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	21/3/2568	AA+	10,895,056.69
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	10/4/2568	AA+	1,587,801.69
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	11/4/2568	AA+	3,465,805.52
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	28/4/2568	AA+	3,058,167.07
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	21/5/2568	AA+	1,606,362.63
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	3/5/2568	AAA	6,521,215.90

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

มูลค่า ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ประเภท	ชื่อหลักทรัพย์/ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ	มูลค่าตาม ราคาตลาด
ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	21/5/2568		10,947,887.55
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		22/5/2568		1,194,278,424.75
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		17/4/2568		877,692,379.71
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		15/5/2568		567,609,044.10
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		8/5/2568		717,338,638.95
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		2/5/2568		631,805,172.60
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		24/4/2568		1,096,593,050.63
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		10/4/2568		530,974,430.31
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		3/4/2568		1,960,098,325.27
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		27/3/2568		1,198,540,079.67
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		20/3/2568		129,877,630.36
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		12/5/2568		173,370,477.80
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		29/5/2568		2,682,441,763.06
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		6/3/2568		1,494,583,916.11

หมายเหตุ : อันดับความน่าเชื่อถือเปิดเผยเฉพาะการลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปี ขึ้นไป จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด ซึ่งแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่รุนแรง (Adverse changes) ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ

B องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

C องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

D องค์กรหรือตราสารหนี้อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สำหรับการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้น ทริสเรตติ้งจะเน้นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการผิดนัดชำระหนี้ (Default Probability) เป็นสำคัญโดยมิได้คำนึงถึงระดับของการชดเชยความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระหนี้ (Recovery After Default) แต่อย่างใด โดยตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี สัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นจำแนกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว ซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น

T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ

T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

D เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิวน้ำชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด
อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดยทริสเรตติ้งเป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในสกุลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้โดยไม่รวมความเสี่ยงจากการแปลงค่าเงินสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ทริสเรตติ้งยังใช้เครื่องหมาย “(sf)” ต่อท้ายสัญลักษณ์อันดับเครดิตตราสารหนี้เพื่อระบุว่าตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมายดังกล่าวเป็นตราสารที่มีโครงสร้างซับซ้อน (Structured Finance Product) ตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วย โดยที่ความหมายของสัญลักษณ์อันดับเครดิตยังคงเหมือนเดิมตามนิยามข้างต้น

ทริสเรตติ้งยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้ในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดยทริสเรตติ้งจะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารหนี้ที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ส่วนแนวโน้มอันดับเครดิตของตราสารหนี้โดยส่วนใหญ่จะเท่ากับแนวโน้มอันดับเครดิตขององค์กรผู้ออกตราสารหนี้ฯ หรือองค์กรซึ่งรับภาระผูกพันในการชำระหนี้ของตราสารหนี้ฯ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น

Stable หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง

Negative หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง

Developing หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง

ทริสเรตติ้งอาจประกาศ “เครดิตพิบัติ” (CreditAlert) ซึ่งเป็นขั้นตอนหนึ่งของการทบทวนอันดับเครดิตที่ ทริสเรตติ้งประกาศผลต่อสาธารณะไปแล้วในกรณีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญซึ่งทริสเรตติ้งพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหรือการเงินขององค์กรที่ทริสเรตติ้งจัดอันดับ แต่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่ชัดเจน หรืออาจจะยังสรุปผลไม่ได้ เช่น การควบรวมกิจการ การลงทุนใหม่ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือแผนงานต่างๆ ฯลฯ โดยจะยังไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงผลอันดับเครดิตเดิมแต่อย่างใด ทั้งนี้ เพื่อเตือนให้นักลงทุนระมัดระวังในการที่จะลงทุนในตราสารหนี้ขององค์กรนั้นๆ รายงานเครดิตพิบัติประกอบด้วย เหตุผล (Rationale) ที่แจ้งเหตุในการออกประกาศเตือนพร้อมระบุ “เครดิตพิบัติ” (CreditAlert Designation) ไว้พร้อมกับอันดับเครดิตปัจจุบัน โดยงดการระบุ “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook)

เครดิตพิบัติ เป็นการบอกทิศทางของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตในระยะอันใกล้ ซึ่งมี 3 รูปแบบ คือ (1) Positive (บวก) (2) Negative (ลบ) และ (3) Developing (ยังไม่ชัดเจน)

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

AAA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้นจะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

BBB (tha) แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามก็มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรง

ตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

- BB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นอยู่กับกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทยการปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่ง
- เท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้น ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC (tha), CC (tha), C (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- D (tha)** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่ระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha)** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกับกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือนักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน
เพื่อเป็นทรัพย์สินของ
กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

1. สภาพตลาดตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ภาวะตลาดตราสารหนี้ในช่วงวันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้น-กลางปรับตัวเพิ่มขึ้นตามการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทย ในขณะที่อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาวทรงตัวใกล้เคียงระดับเดิมจากแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อที่ปรับลดลงอย่างต่อเนื่องในช่วงปลายปี 2566 ถึงปัจจุบัน โดยสรุปอัตราผลตอบแทนของตราสารอายุต่ำกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 49 ถึง 81 bps รุ่นอายุ 1-3 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 18 ถึง 49 bps รุ่นอายุ 3-5 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ 6 ถึง 18 bps รุ่นอายุ 5-10 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณ -2 ถึง 6 bps และรุ่นอายุ 10 ปีขึ้นไปปรับตัวลดลงประมาณ -17 ถึง -1 bps โดยส่วนต่างอัตราผลตอบแทนรุ่นอายุ 2 และ 10 ปีปรับตัวลดลงจาก 68 bps มาอยู่ที่ 41 bps

สำหรับแนวโน้มตราสารหนี้ในปี 2567 ทาง บลจ.กรุงไทย คาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับ 2.50% มีแรงกดดันจากอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมาและมีแนวโน้มทรงตัวในระดับต่ำ ดังนั้นการปรับตัวของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยมีความเสี่ยงเชิงบวกจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่อาจเกิดขึ้นเร็วกว่าที่คาดการณ์ โดยเฉพาะผลกระทบจากการเติบโตทางเศรษฐกิจไทยที่ช้าลงเนื่องจากอุปสงค์โลกและเศรษฐกิจจีนฟื้นตัวช้า รวมทั้งศักยภาพในการขยายตัวทางเศรษฐกิจที่ต่ำ ต่ำลงจากปัจจัยเชิงโครงสร้าง

อย่างไรก็ตามเนื่องจากกองทุนนี้เป็นกองทุนตลาดเงินที่มีการจัดพอร์ตให้มีเงินครบกำหนดสม่ำเสมอ เน้นลงทุนในตราสารระยะสั้นไม่เกิน 1 ปี ดังนั้นความเสี่ยงทางด้านราคาของกองทุนมีค่อนข้างน้อย และจากการที่กองทุนมีนโยบายที่เน้นลงทุนในตราสารภาครัฐไทย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยส่วนที่เหลือจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งเงินฝาก ตราสารแห่งหนึ่ง และหรือตราสารทางการเงินอื่นเพื่อเพิ่มอัตราผลตอบแทน ทำให้กองทุนนี้จึงมีความเสี่ยงด้านเครดิตในระดับที่ต่ำ

2. สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

การลงทุนของกองทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 มีสัดส่วนการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล 94.91% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ภาคธนาคาร 4.30% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือเป็นเงินสดและสินทรัพย์อื่นๆ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

3. การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

สัดส่วนการลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 เปรียบเทียบกับวันที่ 1 มีนาคม 2567 มีการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐเพิ่มขึ้นจาก 89.26% เป็น 94.91% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝากและตราสารหนี้ภาคธนาคารพาณิชย์ลดลงจาก 10.09% เป็น 4.30% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ



บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด
SAM NAK-NGAN A.M.C. Co., Ltd.

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระ จากกองทุนตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

AMC

บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจาก การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุน ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์ การบัญชีสำหรับการดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุน หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวม ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณได้ อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการ ที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงิน จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย เกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง



AMC บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุน และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



AMC

บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบ การควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ

บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

(นายอาพล จานงศ์วัฒน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4663

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 พฤษภาคม 2568

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	8	13,811,149,530.55	5,932,230,569.05
(ราคาทุนปี 2568 จำนวนเงิน 13,809,722,989.09 บาท)			
(ราคาทุนปี 2567 จำนวนเงิน 5,932,283,368.03 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	9	33,475,415.47	10,278,477.10
ลูกหนี้จากการลงทุน			
จากเงินปันผลและเงินลงทุน		3,749,085.83	170,677.37
จากการขายเงินลงทุน		129,882,491.70	-
รวมสินทรัพย์		13,978,256,523.55	5,942,679,723.52
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		1,975,453.51	6,317,360.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		2,484,481.83	972,578.21
รวมหนี้สิน		4,459,935.34	7,289,939.20
สินทรัพย์สุทธิ		13,973,796,588.21	5,935,389,784.32
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		11,442,051,842.22	4,959,087,707.24
กำไรสะสม	5	682,099,859.30	504,376,401.54
บัญชีรับสมมูล		1,849,644,886.69	471,925,675.54
สินทรัพย์สุทธิ		13,973,796,588.21	5,935,389,784.32
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน		12.2126	11.9687
จำนวนหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย)		1,144,205,183.9831	495,908,770.4945

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)								
	รุ่นตราสาร	มูลค่าที่ตราไว้ หรือจำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	ดอกเบี้ย ค้างรับ
เงินฝากธนาคารเพื่อการลงทุน								
ธนาคารอาคารสงเคราะห์		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.07%	2.400	02/09/2568	118,138.78
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		38,121.41	38,121.41	38,121.41	0.00%	0.400	เมื่อทวงถาม	25.06
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		110,189,073.16	110,189,073.16	110,189,073.16	0.80%	1.100	เมื่อทวงถาม	250,473.17
รวม		120,227,194.57	120,227,194.57	120,227,194.57	0.87%			368,637.01
พันธบัตรรัฐบาล								
บริษัท แมกทริก จำกัด (มหาชน)	MCTRIC25302A	2,097,294.86	2,097,138.79	2,097,157.87	0.02%	2.72	02/03/2568	-
บริษัท แมกทริก จำกัด (มหาชน)	MCTRIC25303B	338,711.01	338,660.91	338,666.93	0.00%	2.70	03/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020155	1,030,400.00	1,029,722.92	1,029,722.92	0.01%	2.40	11/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020156	1,201,060.00	1,200,270.78	1,200,270.78	0.01%	2.40	11/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020157	522,880.00	522,536.41	522,536.41	0.00%	2.40	11/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020158	795,340.00	794,817.38	794,817.38	0.01%	2.40	11/03/2568	-
บริษัท เอส.เอส.ไอ.ซี.เอช. เอนิเนียริง (1964) จำกัด	PA020163	4,180,126.20	4,177,379.43	4,177,379.43	0.03%	2.40	11/03/2568	-
บริษัท เอส.เอส.ไอ.ซี.เอช. เอนิเนียริง (1964) จำกัด	PA020164	7,636,081.43	7,631,063.74	7,631,063.74	0.06%	2.40	11/03/2568	-
บริษัท ขวมา เอ็นจิเนียริง จำกัด	PA020167	293,910.00	293,871.35	293,871.35	0.00%	2.40	03/03/2568	-
บริษัท ขวมา เอ็นจิเนียริง จำกัด	PA020168	418,129.26	418,074.28	418,074.28	0.00%	2.40	03/03/2568	-
บริษัท พลพรรธณ จำกัด	PA020170	313,950.00	313,764.32	313,764.32	0.00%	2.40	10/03/2568	-
บริษัท พลพรรธณ จำกัด	PA020171	259,900.00	259,712.15	259,712.15	0.00%	2.40	12/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020202	3,061,000.00	3,056,979.86	3,056,979.86	0.02%	2.40	21/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020203	3,231,400.00	3,227,156.07	3,227,156.07	0.02%	2.40	21/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020204	677,120.00	676,230.71	676,230.71	0.00%	2.40	21/03/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020205	1,530,880.00	1,528,869.43	1,528,869.43	0.01%	2.40	21/03/2568	-
YUWAKORN SUPAPANT PARTNERSHIP	PA020206	3,270,005.72	3,266,735.65	3,266,735.65	0.02%	2.44	16/03/2568	-
บริษัท อีสติก จำกัด	PA020212	1,140,266.14	1,138,843.37	1,138,843.37	0.01%	2.40	20/03/2568	-
บริษัท อีสติก จำกัด	PA020213	2,897,046.51	2,893,431.70	2,893,431.70	0.02%	2.40	20/03/2568	-
บริษัท อีสติก จำกัด	PA020214	1,462,500.00	1,460,675.16	1,460,675.16	0.01%	2.40	20/03/2568	-
บริษัท มิดค่อน สติล ไลท์ จำกัด	PA020218	2,493,100.00	2,490,152.75	2,490,152.75	0.02%	2.40	19/03/2568	-
บริษัท พลพรรธณ จำกัด	PA020220	443,400.00	442,979.86	442,979.86	0.00%	2.47	15/03/2568	-
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	PA020222	2,000,000.00	1,996,455.61	1,996,455.61	0.01%	2.40	28/03/2568	-
บริษัท ชัยเจริญไมตรี จำกัด	PA020223	3,200,000.00	3,193,700.10	3,193,700.10	0.02%	2.40	31/03/2568	-
บริษัท ขวมา เอ็นจิเนียริง จำกัด	PA020257	5,519,250.00	5,505,493.81	5,505,493.81	0.04%	2.40	08/04/2568	-
บริษัท อีเอ็มซี จำกัด (มหาชน)	PA020258	4,601,000.00	4,589,532.46	4,589,532.46	0.03%	2.40	08/04/2568	-
บริษัท ไร่กั้นเนื้อลิ่ง จำกัด (มหาชน)	PA020259	1,287,491.00	1,286,475.92	1,286,475.92	0.01%	2.40	13/03/2568	-
บริษัท พลพรรธณ จำกัด	PA020357	2,000,000.00	1,992,401.58	1,992,401.58	0.01%	2.40	28/04/2568	-
บริษัท ขวมา เอ็นจิเนียริง จำกัด	PA020374	5,093,550.00	5,074,198.54	5,074,198.54	0.04%	2.40	28/04/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020456	552,000.00	549,620.04	549,620.03	0.00%	2.47	04/05/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020457	2,438,036.60	2,427,524.96	2,427,524.92	0.02%	2.47	04/05/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020458	1,080,877.44	1,076,217.22	1,076,217.20	0.01%	2.47	04/05/2568	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA020459	581,440.00	578,933.11	578,933.10	0.00%	2.47	04/05/2568	-
บริษัท เอส.เอส.ไอ.ซี.เอช. เอนิเนียริง (1964) จำกัด	PA020460	11,038,715.15	10,979,516.01	10,979,516.01	0.08%	2.40	22/05/2568	-
บริษัท เอส.เอส.ไอ.ซี.เอช. เอนิเนียริง (1964) จำกัด	PA020461	3,901,132.38	3,880,211.13	3,880,211.13	0.03%	2.40	22/05/2568	-
บริษัท เอส.เอส.ไอ.ซี.เอช. เอนิเนียริง (1964) จำกัด	PA020462	3,150,246.55	3,133,352.20	3,133,352.20	0.02%	2.40	22/05/2568	-
บริษัท ศรีอุทอง จำกัด	PA020481	10,324,320.31	10,312,115.29	10,312,115.29	0.07%	2.40	19/03/2568	-
บริษัท สระหลวง ก่อสร้าง จำกัด	PA020482	602,318.00	601,408.47	601,408.47	0.00%	2.40	24/03/2568	-
บริษัท เอส.เอส.ไอ.ซี.เอช. เอนิเนียริง (1964) จำกัด	PA020503	2,990,004.29	2,973,969.30	2,973,969.30	0.02%	2.40	22/05/2568	-
บริษัท เอส.เอส.ไอ.ซี.เอช. เอนิเนียริง (1964) จำกัด	PA020504	102,960.00	102,407.84	102,407.84	0.00%	2.40	22/05/2568	-
		99,757,842.85	99,512,600.61	99,512,625.63	0.72%			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)

	รุ่นตราสาร	มูลค่าที่ตราไว้ หรือจำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	อัตราส่วนของ มูลค่าสุทธิรวม	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	ดอกเบี้ย ค้างรับ
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)								
บริษัท เช็กโก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA020260	1,591,977.83	1,587,801.69	1,587,801.69	0.01%	2.40	10/04/2568	-
บริษัท เช็กโก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA020261	2,744,890.21	2,737,510.18	2,737,510.18	0.02%	2.40	11/04/2568	-
บริษัท สระหลวง ก่อสร้าง จำกัด	PA020356	3,069,830.00	3,058,167.07	3,058,167.07	0.02%	2.40	28/04/2568	-
บริษัท กรีนไลฟ์ อินเทอร์เน็ตซิสเต็ม จำกัด	PA020479	1,614,918.16	1,606,362.63	1,606,362.63	0.01%	2.40	21/05/2568	-
บริษัท สระหลวง ก่อสร้าง จำกัด	PA020480	730,258.74	728,295.34	728,295.34	0.01%	2.40	11/04/2568	-
บริษัท ซีพีเอฟ จำกัด (มหาชน)	SEAFCO25321A	10,909,183.20	10,893,067.43	10,895,056.69	0.08%	2.70	21/03/2568	-
		20,661,058.14	20,611,204.34	20,613,193.60	0.15%			-
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)								
บริษัท โอซีทีแอล จำกัด	PA020253	2,521,316.97	2,514,481.71	2,514,481.71	0.02%	2.42	11/04/2568	-
บริษัท โอซีทีแอล จำกัด	PA020254	705,937.85	704,024.06	704,024.06	0.01%	2.42	11/04/2568	-
บริษัท ฮัทเชอร์รี่ ไนครี จำกัด	PA020255	3,000,000.00	2,992,064.88	2,992,064.88	0.02%	2.42	10/04/2568	-
บริษัท แอล.พี.ที. ซิวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA020256	1,633,100.00	1,632,126.09	1,632,126.09	0.01%	2.42	10/03/2568	-
บริษัท แอล.พี.ที. ซิวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA020264	2,000,000.00	1,993,787.03	1,993,787.03	0.01%	2.42	17/04/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020266	3,230,897.44	3,220,860.71	3,220,860.71	0.02%	2.42	17/04/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020267	2,302,648.89	2,300,056.44	2,300,056.44	0.02%	2.42	18/03/2568	-
บริษัท ซิวิล คอนสตรัคชั่น เซอร์วิส เซส แอนด์ โปรดักส์ จำกัด	PA020447	870,338.00	868,610.30	868,610.30	0.01%	2.42	31/03/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020448	403,380.43	402,286.87	402,286.87	0.00%	2.42	11/04/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020449	187,292.80	186,710.98	186,710.98	0.00%	2.42	17/04/2568	-
บริษัท ไรท์ทันเนลลิง จำกัด (มหาชน)	PA020483	1,988,935.97	1,980,009.11	1,980,009.11	0.01%	2.42	08/05/2568	-
บริษัท แอล.พี.ที. ซิวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA020484	300,000.00	299,741.65	299,741.65	0.00%	2.42	14/03/2568	-
บริษัท ซิวิลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020485	841,501.50	840,498.43	840,498.43	0.01%	2.42	19/03/2568	-
บริษัท ซิวิล คอนสตรัคชั่น เซอร์วิส เซส แอนด์ โปรดักส์ จำกัด	PA020486	788,581.81	787,693.98	787,693.98	0.01%	2.42	18/03/2568	-
บริษัท พี.โอเวอร์ซีส์ สตีล จำกัด (มหาชน)	POC25328A	75,000,000.00	74,849,398.91	74,869,785.90	0.54%	2.72	28/03/2568	-
บริษัท ยูนิค อินโนเวชั่น จำกัด	UNI25309A	1,094,359.00	1,093,703.18	1,093,793.55	0.01%	2.74	09/03/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25309A	23,260,099.69	23,246,160.60	23,247,994.09	0.17%	2.74	09/03/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25322A	29,374,995.62	29,328,542.13	29,334,736.51	0.21%	2.75	22/03/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25323A	4,531,650.37	4,524,188.49	4,525,155.35	0.03%	2.74	23/03/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25326A	325,000.00	324,395.65	324,481.41	0.00%	2.72	26/03/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25401A	33,592,126.23	33,514,702.68	33,526,645.99	0.24%	2.72	01/04/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25426A	21,304,178.65	21,221,136.68	21,224,460.53	0.15%	2.55	26/04/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25427A	16,423,979.92	16,359,213.01	16,360,513.73	0.12%	2.54	27/04/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25428A	1,640,038.75	1,633,497.60	1,633,598.49	0.01%	2.52	28/04/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25503A	6,549,403.68	6,520,547.34	6,521,215.90	0.05%	2.56	03/05/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25504A	2,987,332.15	2,974,039.07	2,974,576.45	0.02%	2.55	04/05/2568	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNI25505A	1,521,408.84	1,514,572.88	1,514,807.34	0.01%	2.53	05/05/2568	-
		238,378,504.56	237,827,050.46	237,874,717.48	1.72%			-
ธนาคารแลนด์ เฮาส์ จำกัด(มหาชน)								
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020165	2,385,874.02	2,385,403.47	2,385,403.47	0.02%	2.40	04/03/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020216	10,045,470.51	10,028,984.51	10,028,984.51	0.07%	2.40	26/03/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020368	20,543,144.86	20,465,097.15	20,465,097.15	0.15%	2.40	28/04/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020370	15,127,700.66	15,070,227.35	15,070,227.35	0.11%	2.40	28/04/2568	-
บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA020371	3,052,016.56	3,043,810.78	3,043,810.78	0.02%	2.40	11/04/2568	-
		51,154,206.61	50,993,523.26	50,993,523.26	0.37%			-



กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบประกอบรายละเอียดกองทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)

	รุ่นตราสาร	มูลค่าที่ตราไว้ หรือจำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	อัตราส่วนของ มูลค่าสุทธิรวม	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	ดอกเบี้ย ค้างรับ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)								
บริษัท ซีวีแอลจีเนียร์ จำกัด (มหาชน)	PA020450	238,800.00	238,737.21	238,737.21	0.00%	2.40	05/03/2568	-
บริษัท ซีวีแอลจีเนียร์ จำกัด (มหาชน)	PA020451	1,567,558.35	1,567,352.23	1,567,352.23	0.01%	2.40	03/03/2568	-
บริษัท เช็กโก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA020452	725,431.11	722,154.70	722,154.70	0.01%	2.40	09/05/2568	-
บริษัท เช็กโก้ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA020453	1,257,014.34	1,251,337.04	1,251,337.04	0.01%	2.40	09/05/2568	-
บริษัท ซีวีแอลจีเนียร์ จำกัด (มหาชน)	PA020454	501,930.00	501,402.50	501,402.50	0.00%	2.40	17/03/2568	-
		4,290,733.80	4,280,983.68	4,280,983.68	0.03%			-
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)								
บริษัท ไรท์ทันเนลิ่ง จำกัด (มหาชน)	PA020250	3,924,556.25	3,923,266.41	3,923,266.41	0.03%	2.40	06/03/2568	-
บริษัท ไรท์ทันเนลิ่ง จำกัด (มหาชน)	PA020251	3,924,556.26	3,921,204.44	3,921,204.44	0.03%	2.40	14/03/2568	-
บริษัท โอ ออร์ ซี พรีเมียร์ จำกัด	PA020352	2,024,461.54	2,017,298.75	2,017,298.75	0.01%	2.40	24/04/2568	-
		9,873,574.05	9,861,769.60	9,861,769.60	0.07%			-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)								
บริษัท เอ ซี ที ควอเตอร์ส จำกัด	PA020455	5,000,000.00	4,973,836.26	4,973,836.26	0.04%	2.40	20/05/2568	-
		5,000,000.00	4,973,836.26	4,973,836.26	0.04%			-
รวม		429,115,920.01	428,060,968.21	428,110,649.51	3.10%			-
พันธบัตร ตัวเงินคลัง หรือพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย								
ตัวเงินคลัง	TB25521A	11,000,000.00	10,949,700.38	10,947,887.55	0.08%	2.07	21/05/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25306A	283,000,000.00	282,920,311.15	282,920,311.11	2.05%	2.06	06/03/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25306B	1,212,000,000.00	1,211,664,196.40	1,211,663,605.00	8.77%	2.02	06/03/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25320A	130,000,000.00	129,866,824.24	129,877,630.36	0.94%	1.97	20/03/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25327A	1,200,000,000.00	1,198,469,308.43	1,198,540,079.67	8.68%	1.79	27/03/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25403A	506,000,000.00	505,090,007.83	505,109,061.56	3.66%	1.99	03/04/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25403B	1,457,000,000.00	1,454,713,285.77	1,454,989,263.71	10.53%	1.74	03/04/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25410A	532,000,000.00	531,071,606.52	530,974,430.31	3.84%	1.60	10/04/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25417A	880,000,000.00	877,743,619.16	877,692,379.71	6.35%	2.00	17/04/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25424A	1,100,000,000.00	1,096,594,692.23	1,096,593,050.63	7.94%	2.10	24/04/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25502A	634,000,000.00	631,802,136.34	631,805,172.60	4.57%	2.05	02/05/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25508A	110,000,000.00	109,604,373.26	109,604,373.26	0.79%	1.94	08/05/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25508B	610,000,000.00	607,708,378.92	607,734,265.69	4.40%	2.02	08/05/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25515A	570,000,000.00	567,638,081.27	567,609,044.10	4.11%	2.03	15/05/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25522A	1,200,000,000.00	1,194,391,920.89	1,194,278,424.75	8.65%	2.09	22/05/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB25529A	2,695,000,000.00	2,681,307,685.01	2,682,441,763.06	19.42%	2.09	29/05/2568	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CBF25512A	170,000,000.00	169,898,698.51	170,030,943.40	1.23%	2.46	12/05/2568	3,339,534.40
รวม		13,300,000,000.00	13,261,434,826.31	13,262,811,686.47	96.03%			3,339,534.40
รวมเงินลงทุน		13,849,343,114.58	13,809,722,989.09	13,811,149,530.55	100.00%			3,708,171.41
ดอกเบี้ยค้างรับเงินฝากออมทรัพย์ที่มีไว้เพื่อการดำเนินงาน								40,914.42
รวมดอกเบี้ยค้างรับ								3,749,085.83

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

	รุ่นตราสาร	มูลค่าที่ตราไว้ หรือจำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	ดอกเบี้ย ค้างรับ
เงินฝากธนาคารเพื่อการลงทุน								
ธนาคารอากรสงเคราะห์		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.17%	2.650	02/09/2567	87,004.27
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		38,045.83	38,045.83	38,045.83	0.00%	0.550	เมื่อทวงถาม	34.30
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		40,117,134.50	40,117,134.50	40,117,134.50	0.68%	1.150	เมื่อทวงถาม	49,057.04
รวม		50,155,180.33	50,155,180.33	50,155,180.33	0.85%			136,095.61
ตั๋วแลกเงินหรือตั๋วสัญญาใช้เงิน								
ตั๋วแลกเงิน								
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)								
บริษัท ที.เค.เอ็ม.เมืงทอ จำกัด	BC001844	8,346,000.00	8,322,346.30	8,322,346.30	0.14%	2.66	09/04/2567	-
		8,346,000.00	8,322,346.30	8,322,346.30	0.14%			-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)								
บริษัท พะเยาโบท จำกัด	BC001838	7,200,000.00	7,200,000.00	7,200,000.00	0.12%	2.64	01/03/2567	-
บริษัท พะเยาโบท จำกัด	BC001839	4,896,577.44	4,896,577.44	4,896,577.44	0.08%	2.64	01/03/2567	-
บริษัท พะเยาโบท จำกัด	BC001840	6,500,000.00	6,495,302.03	6,495,302.03	0.11%	2.64	11/03/2567	-
		18,596,577.44	18,591,879.47	18,591,879.47	0.31%			-
รวมตั๋วแลกเงิน		26,942,577.44	26,914,225.77	26,914,225.77	0.45%			-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน								
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)								
บริษัท กรุงธนธนพาณิชย์ จำกัด	PA018215	20,000,000.00	19,945,288.71	19,945,288.71	0.34%	2.71	07/04/2567	-
บริษัท สยามสกลช่าง จำกัด	PA018273	163,710.00	163,390.92	163,390.92	0.00%	2.64	28/03/2567	-
บริษัท เซ็กโก้เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018315	2,227,373.63	2,219,507.45	2,219,507.45	0.04%	2.64	19/04/2567	-
บริษัท พอร์ทอล เฟรม (ไทยแลนด์) จำกัด	PA018317	1,214,900.00	1,210,173.36	1,210,173.36	0.02%	2.64	24/04/2567	-
บริษัท พอร์ทอล เฟรม (ไทยแลนด์) จำกัด	PA018318	2,750,000.00	2,739,300.97	2,739,300.97	0.05%	2.64	24/04/2567	-
บริษัท พอร์ทอล เฟรม (ไทยแลนด์) จำกัด	PA018319	2,500,000.00	2,490,273.61	2,490,273.61	0.04%	2.64	24/04/2567	-
บริษัท สหหลวง ก่อสร้าง จำกัด	PA018355	477,833.52	477,416.01	477,416.01	0.01%	2.66	13/03/2567	-
บริษัท สหหลวง ก่อสร้าง จำกัด	PA018390	735,354.53	733,536.97	733,536.97	0.01%	2.66	04/04/2567	-
บริษัท ศรีอุทอง จำกัด	PA018391	2,594,668.68	2,593,345.72	2,593,345.72	0.04%	2.66	08/03/2567	-
		32,663,840.36	32,572,233.72	32,572,233.72	0.55%			-
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)								
บริษัท เซ็กโก้เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018111	567,314.00	566,903.97	566,903.97	0.01%	2.64	11/03/2567	-
บริษัท เซ็กโก้เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018112	9,305,341.93	9,297,944.33	9,297,944.33	0.16%	2.64	12/03/2567	-
บริษัท เซ็กโก้เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018113	512,407.99	512,037.64	512,037.64	0.01%	2.64	11/03/2567	-
บริษัท แกรนด์ อินเตอร์เชก จำกัด	PA018114	833,701.80	833,039.02	833,039.02	0.01%	2.64	12/03/2567	-
บริษัท แกรนด์ อินเตอร์เชก จำกัด	PA018115	867,859.86	867,169.93	867,169.93	0.01%	2.64	12/03/2567	-
บริษัท เซ็กโก้เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018250	321,620.76	320,692.95	320,692.95	0.01%	2.64	10/04/2567	-
บริษัท แกรนด์ อินเตอร์เชก จำกัด	PA018251	798,285.64	795,982.74	795,982.74	0.01%	2.64	10/04/2567	-
บริษัท เซ็กโก้เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018252	18,655,010.02	18,598,511.31	18,598,511.31	0.31%	2.64	12/04/2567	-
บริษัท เอส เทค ซิว แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018389	892,040.28	888,221.17	888,221.17	0.01%	2.66	29/04/2567	-
		32,753,582.28	32,680,503.06	32,680,503.06	0.55%			-
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)								
บริษัท ที แอนด์ ที เอสเซท กรุ๊ป จำกัด	PAPA247A	5,000,000.00	4,945,073.20	4,936,485.40	0.08%	2.80	24/07/2567	-
		5,000,000.00	4,945,073.20	4,936,485.40	0.08%			-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบประกอบรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

	รุ่นตราสาร	มูลค่าที่ตราไว้ หรือจำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	อัตราส่วนของ มูลค่าสุทธิรวม	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	ดอกเบี้ย ค้างรับ
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)								
บริษัท เจเนอรัล เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018120	665,600.00	665,357.55	665,357.55	0.01%	2.66	06/03/2567	-
บริษัท กฤติณี จำกัด	PA018192	600,000.00	598,908.84	598,908.84	0.01%	2.66	26/03/2567	-
INTER-AUSY JOINT VENTURE COMPANY LIMITED	PA018193	622,433.82	622,252.43	622,252.43	0.01%	2.66	05/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018194	1,598,576.69	1,598,339.16	1,598,339.16	0.03%	2.71	03/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018195	2,380,659.18	2,375,120.27	2,375,120.27	0.04%	2.66	02/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018196	643,179.57	643,084.00	643,084.00	0.01%	2.71	03/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018197	1,929,434.06	1,929,147.37	1,929,147.37	0.03%	2.71	03/03/2567	-
บริษัท ชัยเจริญไมคริ จำกัด	PA018199	2,000,000.00	1,996,217.58	1,996,217.58	0.03%	2.66	27/03/2567	-
บริษัท สัมพันธพันธ์ ก่อสร้าง จำกัด	PA018216	100,000.00	99,760.08	99,760.08	0.00%	2.66	03/04/2567	-
บริษัท สัมพันธพันธ์ ก่อสร้าง จำกัด	PA018217	100,000.00	99,760.08	99,760.08	0.00%	2.66	03/04/2567	-
บริษัท สัมพันธพันธ์ ก่อสร้าง จำกัด	PA018218	800,000.00	799,010.10	799,010.10	0.01%	2.66	18/03/2567	-
INTER-AUSY JOINT VENTURE COMPANY LIMITED	PA018219	453,538.76	453,406.59	453,406.59	0.01%	2.66	05/03/2567	-
บริษัท เอส เทค ซิวัด คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018220	7,953,413.04	7,941,837.54	7,941,837.54	0.13%	2.66	21/03/2567	-
บริษัท แอล.พี.ที. ซิวัด คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018221	130,000.00	129,905.33	129,905.33	0.00%	2.66	11/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018222	1,113,635.67	1,113,469.77	1,113,469.77	0.02%	2.72	03/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018223	1,580,983.20	1,580,025.90	1,580,025.90	0.03%	2.76	09/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018224	2,065,294.08	2,059,520.21	2,059,520.21	0.03%	2.69	08/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018225	1,487,015.04	1,482,857.84	1,482,857.84	0.02%	2.69	08/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018226	1,638,098.44	1,637,106.56	1,637,106.56	0.03%	2.76	09/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018227	1,614,262.02	1,613,284.57	1,613,284.57	0.03%	2.76	09/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018228	547,798.18	547,432.22	547,432.22	0.01%	2.71	10/03/2567	-
บริษัท เค.เอส.ร่วมค้า จำกัด	PA018229	3,233,823.00	3,225,830.01	3,225,830.01	0.05%	2.66	04/04/2567	-
บริษัท สเปป เอนจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018256	497,070.11	495,589.32	495,589.32	0.01%	2.66	11/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018259	1,757,049.36	1,752,134.12	1,752,134.12	0.03%	2.69	08/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018260	2,296,933.05	2,295,396.15	2,295,396.15	0.04%	2.72	10/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018261	3,194,955.80	3,192,818.03	3,192,818.03	0.05%	2.72	10/03/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018262	2,538,381.41	2,531,003.36	2,531,003.36	0.04%	2.66	10/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018263	736,065.00	735,528.97	735,528.97	0.01%	2.66	11/03/2567	-
บริษัท เค.เอส.ร่วมค้า จำกัด	PA018264	2,000,000.00	1,995,056.63	1,995,056.63	0.03%	2.66	04/04/2567	-
บริษัท เยาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	PA018265	1,815,840.00	1,811,220.15	1,811,220.15	0.03%	2.66	05/04/2567	-
บริษัท ชัยเจริญไมคริ จำกัด	PA018266	2,000,000.00	1,995,201.68	1,995,201.68	0.03%	2.66	03/04/2567	-
บริษัท ชัยเจริญไมคริ จำกัด	PA018267	1,500,000.00	1,495,531.43	1,495,531.43	0.03%	2.66	11/04/2567	-
บริษัท ชัยเจริญไมคริ จำกัด	PA018268	3,000,000.00	2,991,062.87	2,991,062.87	0.05%	2.66	11/04/2567	-
บริษัท ภูเก็ต เอนจิเนียริงแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	PA018356	4,619,538.00	4,606,551.08	4,606,551.08	0.08%	2.78	07/04/2567	-
บริษัท แอล.พี.ที. ซิวัด คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018357	846,616.08	844,445.97	844,445.97	0.01%	2.68	05/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018358	2,794,345.45	2,783,513.39	2,783,513.39	0.05%	2.68	23/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018359	2,352,106.32	2,341,789.61	2,341,789.61	0.04%	2.68	30/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018360	1,095,954.99	1,093,385.98	1,093,385.98	0.02%	2.68	02/04/2567	-
บริษัท เทวอริไลน์ เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018361	2,038,002.24	2,028,084.02	2,028,084.02	0.03%	2.75	05/05/2567	-
บริษัท ไทย เอนจิเนียริงและอุตสาหกรรม จำกัด	PA018362	3,000,000.00	2,985,313.89	2,985,313.89	0.05%	2.68	07/05/2567	-
บริษัท ไทย เอนจิเนียริงและอุตสาหกรรม จำกัด	PA018363	1,000,000.00	995,104.63	995,104.63	0.02%	2.68	07/05/2567	-
บริษัท เจเนอรัล เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018364	1,200,000.00	1,194,736.61	1,194,736.61	0.02%	2.68	30/04/2567	-
บริษัท เยาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	PA018365	2,185,451.00	2,176,820.06	2,176,820.06	0.04%	2.68	24/04/2567	-
บริษัท สัมพันธพันธ์ ก่อสร้าง จำกัด	PA018392	1,249,000.00	1,242,341.05	1,242,341.05	0.02%	2.68	13/05/2567	-
บริษัท สัมพันธพันธ์ ก่อสร้าง จำกัด	PA018393	1,000,000.00	995,104.63	995,104.63	0.02%	2.68	07/05/2567	-
บริษัท อีสติกิจ จำกัด	PA018394	1,216,584.67	1,210,452.15	1,210,452.15	0.02%	2.68	09/05/2567	-
บริษัท อีสติกิจ จำกัด	PA018395	1,314,565.70	1,307,843.74	1,307,843.74	0.02%	2.68	10/05/2567	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

	รุ่นตราสาร	มูลค่าที่ตราไว้ หรือจำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	อัตราส่วนของ มูลค่าสุทธิรวม	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	ดอกเบี้ย ค้างรับ
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (ต่อ)								
บริษัท เพาเวอร์โอเน่ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018396	1,421,424.31	1,418,222.24	1,418,222.24	0.02%	2.75	31/03/2567	-
บริษัท ไรท์ทีนเน็ลส์ จำกัด	PA018397	1,698,560.80	1,690,245.72	1,690,245.72	0.03%	2.68	07/05/2567	-
บริษัท ซีวิล คอนสตรัคชั่น เซอร์วิส เซส แอนด์ โปรดักส์ จำกัด	PA018398	692,858.88	692,502.95	692,502.95	0.01%	2.68	08/03/2567	-
บริษัท ซีวิล คอนสตรัคชั่น เซอร์วิส เซส แอนด์ โปรดักส์ จำกัด	PA018399	2,433,394.00	2,428,401.47	2,428,401.47	0.04%	2.68	29/03/2567	-
บริษัท เมวาร์คพัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	PA018400	981,757.21	977,308.18	977,308.18	0.02%	2.68	02/05/2567	-
บริษัท เมวาร์คพัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	PA018401	679,450.00	676,469.83	676,469.83	0.01%	2.68	30/04/2567	-
บริษัท เมวาร์คพัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	PA018402	100,696.37	100,196.10	100,196.10	0.00%	2.68	08/05/2567	-
บริษัท เมวาร์คพัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	PA018403	889,112.56	884,695.39	884,695.39	0.01%	2.68	08/05/2567	-
บริษัท เมวาร์คพัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	PA018404	558,411.02	555,636.79	555,636.79	0.01%	2.68	08/05/2567	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่งแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNIQ24310A	1,485,134.88	1,484,077.95	1,484,244.54	0.03%	2.89	10/03/2567	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่งแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNIQ24325A	2,319,142.51	2,314,774.25	2,315,116.86	0.04%	2.87	25/03/2567	-
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่งแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	UNIQ24421A	2,962,411.88	2,950,510.34	2,951,329.28	0.05%	2.89	21/04/2567	-
		96,728,558.35	96,480,704.73	96,482,032.87	1.63%			-
ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)								
บริษัท เพาเวอร์โอเน่ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018316	10,706,569.80	10,663,378.73	10,663,378.73	0.18%	2.64	26/04/2567	-
บริษัท เพาเวอร์โอเน่ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018407	2,758,104.81	2,744,703.14	2,744,703.14	0.05%	2.66	07/05/2567	-
		13,464,674.61	13,408,081.87	13,408,081.87	0.23%			-
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)								
บริษัท แอล.วี.ซี.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	PA018350	13,795,848.12	13,755,749.17	13,755,749.17	0.23%	2.66	10/04/2567	-
		13,795,848.12	13,755,749.17	13,755,749.17	0.23%			-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)								
บริษัท ซีวิลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018405	780,000.00	779,715.88	779,715.88	0.01%	2.66	06/03/2567	-
บริษัท ซีวิลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	PA018406	4,566,790.49	4,564,461.99	4,564,461.99	0.08%	2.66	08/03/2567	-
		5,346,790.49	5,344,177.87	5,344,177.87	0.09%			-
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)								
บริษัท แอล.ที.ที. ซีวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018110	639,900.00	639,391.29	639,391.29	0.01%	2.64	12/03/2567	-
บริษัท แอล.ที.ที. ซีวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018207	870,000.00	867,552.79	867,552.79	0.01%	2.64	09/04/2567	-
บริษัท แอล.ที.ที. ซีวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018351	700,000.00	699,522.84	699,522.84	0.01%	2.77	10/03/2567	-
บริษัท แอล.ที.ที. ซีวิล คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018352	700,000.00	698,062.93	698,062.93	0.01%	2.81	06/04/2567	-
		2,909,900.00	2,904,529.85	2,904,529.85	0.05%			-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)								
บริษัท เซ็กโก้ เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	PA018314	1,115,823.78	1,112,604.85	1,112,604.85	0.02%	2.64	10/04/2567	-
บริษัท สยามซี อิมเตอร์เทรด จำกัด	SCIC24304C	7,000,000.00	6,998,446.92	6,998,507.20	0.12%	2.70	04/03/2567	-
บริษัท สยามซี อิมเตอร์เทรด จำกัด	SCIC24304D	7,500,000.00	7,498,335.99	7,498,400.58	0.13%	2.70	04/03/2567	-
บริษัท สยามซี อิมเตอร์เทรด จำกัด	SCIC24305C	7,900,000.00	7,897,663.16	7,897,773.37	0.13%	2.70	05/03/2567	-
บริษัท สยามซี อิมเตอร์เทรด จำกัด	SCIC24306C	8,300,000.00	8,296,931.27	8,297,074.98	0.14%	2.70	06/03/2567	-
บริษัท สยามซี อิมเตอร์เทรด จำกัด	SCIC24307C	8,500,000.00	8,496,229.07	8,496,362.93	0.14%	2.70	07/03/2567	-
บริษัท สยามซี อิมเตอร์เทรด จำกัด	SCIC24401A	6,700,000.00	6,684,671.04	6,684,586.12	0.11%	2.70	01/04/2567	-
บริษัท สยามซี อิมเตอร์เทรด จำกัด	SCIC24402A	6,900,000.00	6,883,705.42	6,883,533.62	0.12%	2.70	02/04/2567	-
บริษัท สยามซีเอสดี จำกัด	SCS24304A	7,300,000.00	7,298,380.36	7,298,450.60	0.12%	2.70	04/03/2567	-
บริษัท สยามซีเอสดี จำกัด	SCS24305A	5,000,000.00	4,998,520.99	4,998,592.00	0.08%	2.70	05/03/2567	-
บริษัท ทวีสุ จำกัด	TSU24412A	4,000,000.00	3,987,611.09	3,987,424.71	0.07%	2.70	12/04/2567	-
		70,215,823.78	70,153,100.16	70,153,310.96	1.18%			-
รวมค้ำสัญญาใช้เงิน		272,879,017.99	272,244,153.63	272,237,104.77	4.59%			-
รวมค้ำแลกเงินหรือค้ำสัญญาใช้เงิน		299,821,595.43	299,158,379.40	299,151,330.54	5.04%			-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน



กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

	รุ่นตราสาร	มูลค่าที่ตราไว้ หรือจำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	อัตราส่วนของ มูลค่าสุทธิรวม	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	ดอกเบี้ย ค้างรับ	(หน่วย : บาท)
พันธบัตร ตัวเงินค้ำ หรือพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย									
ตัวเงินค้ำ	TB24417A	33,000,000.00	32,911,517.33	32,902,554.35	0.55%	2.09	17/04/2567	-	
ตัวเงินค้ำ	TB24424A	105,000,000.00	104,643,923.96	104,645,466.89	1.76%	2.30	24/04/2567	-	
ตัวเงินค้ำ	TB24523A	25,000,000.00	24,875,554.08	24,873,584.27	0.42%	2.20	23/05/2567	-	
ตัวเงินค้ำ	TB24828A	115,000,000.00	113,759,060.07	113,730,588.28	1.92%	2.21	28/08/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24307B	380,000,000.00	379,867,140.15	379,867,972.48	6.40%	2.13	07/03/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24314A	26,000,000.00	25,981,215.23	25,980,928.57	0.44%	2.03	14/03/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24321A	720,000,000.00	719,178,797.51	719,168,522.97	12.12%	2.08	21/03/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24328A	534,000,000.00	533,136,158.91	533,134,145.35	8.99%	2.19	28/03/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24404A	15,000,000.00	14,967,931.72	14,967,931.72	0.25%	2.30	04/04/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24404B	50,000,000.00	49,893,115.00	49,900,063.16	0.84%	2.30	04/04/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24411A	150,000,000.00	149,632,408.52	149,610,111.95	2.52%	2.19	11/04/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24425A	605,000,000.00	602,937,001.82	602,944,096.01	10.16%	2.27	25/04/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24502A	524,000,000.00	522,000,118.92	521,975,172.16	8.80%	2.26	02/05/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24509B	271,000,000.00	269,847,302.66	269,872,524.35	4.55%	2.26	09/05/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24516A	450,000,000.00	447,934,206.42	447,948,029.85	7.55%	2.21	16/05/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24523A	815,000,000.00	810,928,384.13	810,943,062.92	13.67%	2.21	23/05/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24530A	715,000,000.00	711,121,368.71	711,124,856.60	11.99%	2.21	30/05/2567	-	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	CB24801A	70,000,000.00	69,354,603.16	69,334,446.30	1.17%	2.22	01/08/2567	-	
รวม		5,603,000,000.00	5,582,969,808.30	5,582,924,058.18	94.11%			-	
รวมเงินลงทุน		5,952,976,775.76	5,932,283,368.03	5,932,230,569.05	100.00%				136,095.61
ดอกเบี้ยค้างรับเงินค่าคอมมิชชั่นที่มีไว้เพื่อการดำเนินงาน									34,581.76
รวมดอกเบี้ยค้างรับ									170,677.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้จากการลงทุน			
รายได้ดอกเบี้ย		192,790,094.31	88,661,706.72
รวมรายได้		192,790,094.31	88,661,706.72
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4 และ 6	9,524,028.81	4,998,046.49
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	1,771,469.33	929,636.72
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4 และ 6	4,762,014.38	2,499,023.17
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		55,000.00	55,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		935,607.73	529,075.09
รวมค่าใช้จ่าย		17,048,120.25	9,010,781.47
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		175,741,974.06	79,650,925.25
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		502,143.26	(921,834.16)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,479,340.44	321,712.02
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		1,981,483.70	(600,122.14)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		177,723,457.76	79,050,803.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	175,741,974.06	79,650,925.25
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	502,143.26	(921,834.16)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,479,340.44	321,712.02
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจากการดำเนินงาน	177,723,457.76	79,050,803.11
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	34,152,535,100.49	13,210,131,168.24
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(26,291,851,754.36)	(11,668,523,946.05)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	7,860,683,346.13	1,541,607,222.19
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิระหว่างปี	8,038,406,803.89	1,620,658,025.30
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	5,935,389,784.32	4,314,731,759.02
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	13,973,796,588.21	5,935,389,784.32
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		(จำนวนหน่วย)
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	495,908,770.49	366,546,235.61
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	2,818,968,682.92	1,112,219,669.83
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(2,170,672,269.43)	(982,857,134.95)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,144,205,183.98	495,908,770.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

1. ข้อความทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ เดิมชื่อ (กองทุนเปิดกรุงไทยเซฟวิ่ง ฟันด์) (“กองทุน”) ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามประกาศการแก้ไขโครงการจัดการเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2562 ซึ่งจดทะเบียนเปลี่ยนแปลง ณ วันที่ 11 กรกฎาคม 2562 จดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2552 ทะเบียนเลขที่ 175/2552 มีเงินทุนของโครงการจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้แก่ผู้สนใจลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนจากการลงทุนในตราสารภาครัฐไทยเงินฝาก ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือตราสารทางการเงินอื่นๆ เพื่อโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝาก กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทจัดการ”) และมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ นโยบายการลงทุน จะเน้นลงทุนในตราสารภาครัฐไทย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยส่วนที่เหลือจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งเงินฝาก ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือตราสารทางการเงินอื่น รวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้ลงทุนได้ ซึ่งมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามหรือจะครบกำหนดชำระคืน หรือมีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปีนับตั้งแต่วันที่กองทุนได้ลงทุน

ทั้งนี้กองทุนไม่มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. หลักเกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ในบางสถานการณ์ผู้บริหารของกองทุนอาจต้องใช้การประมาณและการตั้งสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการเงินลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรมตามที่อธิบายไว้ในนโยบายการบัญชี

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ กองทุนจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลง หรือเมื่อกองทุนโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสด ความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมด หรือการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในหลักทรัพย์

เงินลงทุนในหลักทรัพย์รับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาดซึ่งมีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่ยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายครั้งล่าสุดในวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุนซึ่งประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และเงินลงทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงด้วยราคาที่คำนวณจากอัตราผลตอบแทนของบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย ซึ่งบริษัทจัดการฯ พิจารณาแล้วว่าเป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดมูลค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ภายใต้รายการ “ลูกหนี้จากดอกเบี้ยค้างรับ” ในงบฐานะการเงิน

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
- ส่วนเกินหรือส่วนลดระหว่างมูลค่าหน้าตั๋วกับราคาซื้อขายของเงินลงทุนในตราสารหนี้จะทยอยรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายตามอายุของตราสารแห่งนั้น โดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยกองทุนจะหยุดรับรู้ส่วนเกินหรือส่วนลดของมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าว เมื่อกองทุนรับรู้ความเป็นไปได้ที่จะไม่ได้รับรายได้หรือไม่ได้รับคืนเงินต้นจากเงินลงทุนนั้น

3.3 รายการระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุนหมายถึง บริษัทจัดการที่เป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการของกองทุนบุคคลที่มีใช้หน่วยงานของรัฐ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทจัดการเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด นิติบุคคลที่บริษัทจัดการหรือผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด ผู้บริหารของบริษัทจัดการ ผู้จัดการกองทุนรวมทั้งนิติบุคคลที่ผู้บริหารของบริษัทจัดการและผู้จัดการกองทุน ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด นอกจากนี้ยังหมายรวมถึง บุคคลที่เป็นที่ปรึกษาและกองทุนอื่นที่บริษัทจัดการเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ

3.4 มูลค่าต่อหน่วยกองทุนเปิด

มูลค่าต่อหน่วยกองทุนเปิด คำนวณโดยนำมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหารด้วยจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมด ณ วันที่คำนวณมูลค่าต่อหน่วย โดยทำการคำนวณทุกวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์และวันสุดท้ายของเดือน วันทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน และวันที่มีการเพิ่มหรือลดจำนวนหน่วยให้แก่ผู้ลงทุน

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.6 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของกองทุนได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยต่างๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะการณ์แวดล้อมนั้น ดังนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณและตั้งข้อสมมติฐานไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

4. รายการระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีกองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ ธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทในเครือของบริษัทจัดการ รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9,524,028.81	4,998,046.49	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,762,014.38	2,499,023.17	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
การซื้อขายตราสารหนี้ผ่านธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	68,748,408.75	14,952,741.15	ราคาตลาด

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,074,960.39	514,831.31
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	537,480.17	257,415.65

5. กำไรสะสม

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
กำไรสะสมต้นปี	504,376,401.54	425,325,598.43
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,479,340.44	321,712.02
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	176,244,117.32	78,729,091.09
กำไรสะสมปลายปี	682,099,859.30	504,376,401.54

6. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ		
	2568	2567	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	0.107000	0.107000	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.019902	0.019902	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	0.053500	0.053500	ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นรวมภาษีมูลค่าเพิ่มและจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน โดยตั้งค้างจ่ายไว้และจ่ายจริงภายใน 5 วันทำการถัดไปนับจากวันสิ้นเดือน บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมด เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหรือค่าธรรมเนียมอื่นๆ ที่มีการคำนวณในลักษณะเดียวกันกับค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนได้มีการซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร และตัวสัญญาใช้เงินต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างปี ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	28 กุมภาพันธ์ 2568	%	29 กุมภาพันธ์ 2567	%
ซื้อเงินลงทุนตัวเฉลี่ย	77,226.16	863.09	31,877.52	684.41
ขายเงินลงทุนตัวเฉลี่ย	69,605.11	777.91	30,357.77	651.78

8. เงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีเงินลงทุน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568			2567		
	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	%	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	%
	บาท	บาท		บาท	บาท	
เงินฝากธนาคารเพื่อการลงทุน	120,227,194.57	120,227,194.57	0.87	50,155,180.33	50,155,180.33	0.85
ตั๋วแลกเงินหรือตั๋วสัญญาใช้เงิน	428,060,968.21	428,110,649.51	3.10	299,158,379.40	299,151,330.54	5.04
พันธบัตร ตัวเงินคลัง						
หรือพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	13,261,434,826.31	13,262,811,686.47	96.03	5,582,969,808.30	5,582,924,058.18	94.11
รวมเงินลงทุน	13,809,722,989.09	13,811,149,530.55	100.00	5,932,283,368.03	5,932,230,569.05	100.00

9. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ			
	2568	2567	2568	2567
เงินฝากออมทรัพย์				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.650	0.800	33,475,415.47	10,278,477.10

10. เครื่องมือทางการเงิน

10.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

10.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีหรือมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินจัดเป็น 3 ระดับ ซึ่งขึ้นอยู่กับประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กองทุนจะประเมินการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมซึ่งเกิดขึ้นเป็นประจำ

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกองทุนเป็นเงินลงทุนซึ่งวัดค่าตามมูลค่ายุติธรรม และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมูลค่าไม่เปลี่ยนแปลงไปตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย กองทุนจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า
ยุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	2568			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์-ตราสารหนี้	-	13,690.92	-	13,690.92

(หน่วย : ล้านบาท)

	2567			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์-ตราสารหนี้	-	5,882.08	-	5,882.08

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินได้จัดทำโดยใช้ข้อมูลที่มีอยู่ในตลาด และวิธีการประเมินราคา
ที่เหมาะสมสำหรับแต่ละประเภทของเครื่องมือทางการเงินตามการจัดลำดับชั้นตอนของมูลค่ายุติธรรม
กองทุนใช้วิธีการและข้อสมมติฐานในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- เงินลงทุนในหลักทรัพย์-ตราสารหนี้จัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 โดยใช้ราคา
หรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน

10.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ย
ในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลง โดยทั่วไปหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง
และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้นยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร
ราคาของตราสารหนี้ก็จะมีแนวโน้มอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ที่มีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568			รวม
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	13,690,922,335.98	13,690,922,335.98
เงินฝากธนาคาร	143,702,610.04	10,000,000.00	-	153,702,610.04

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567			รวม
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มี ดอกเบี้ย	
เงินลงทุน	-	-	5,882,075,388.72	5,882,075,388.72
เงินฝากธนาคาร	50,433,657.43	10,000,000.00	-	60,433,657.43

10.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

สินทรัพย์ทางการเงินของกองทุนประกอบด้วย เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีความมั่นคง และเงินฝากธนาคาร อายุไม่เกิน 1 ปี กองทุนจึงคาดว่าจะมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องต่ำ

10.5 ความเสี่ยงเกี่ยวกับคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีเงินลงทุนและลูกหนี้จากการลงทุน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงคาดว่าจะไม่ได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

10.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

10.7 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาพการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

10.8 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากเงินลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่ลงทุน

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติโดยผู้มีอำนาจของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) แล้ว
เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2568

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

รอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรม
1	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของบลจ.ที่ <http://www.ktam.co.th>

หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

รอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน	

การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

"ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคล

ได้ที่ website ของ บลจ.ที่ <http://www.ktam.co.th>"

รายงานรายชื่อผู้จัดการกองทุนของ
กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ
สิ้นสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
ณัฐพงษ์ ขจรกิจจ่อภิรักษ์	กุลณัฐฐา อภิปริทธิชัย ดวงพร จงศรีสาท ศรชัย เตรียมวรกุล ภากร ธรรมกุล

เงื่อนไขการรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการในการจัดการกองทุน (Soft/hard dollar)

(1) บริษัทจัดการจะรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น โดยเฉพาะบริษัทนายหน้าได้โดยผลประโยชน์นั้นต้องเป็นทรัพย์สินที่มีมูลค่าทางเศรษฐกิจและเป็นประโยชน์โดยตรงต่อกองทุน เช่น บทวิเคราะห์บทวิจัยต่างๆ ที่ใช้ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนของกองทุน อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์หรือซอฟต์แวร์เพื่ออำนวยความสะดวกในการรับบทวิเคราะห์บทวิจัย ดังกล่าว บริษัทไม่มีเจตนาในการใช้บริการจากบุคคลดังกล่าวที่บ่งชี้ถึงความจำเป็นเพื่อจุดประสงค์ในการรับผลประโยชน์จากผู้ให้บริการ บริษัทจัดการจะจัดสรรการรับผลประโยชน์ตอบแทนด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นหลัก

(2) บริษัทจัดการไม่สามารถรับ (soft/hard dollar) เพื่อประโยชน์ของบริษัทจัดการได้เนื่องจากเป็นข้อห้ามตามกฎหมายและโดยวิชาชีพเป็นสิ่งที่ไม่พึงกระทำ เว้นแต่ เป็นการรับผลประโยชน์ที่ผู้ให้บริการจัดให้แก่บริษัทจัดการหรือพนักงานของบริษัทจัดการตามเทศกาลที่เป็นประเพณีนิยมตามแนวทางปฏิบัติที่บริษัทประกาศไว้ภายในบริษัท ซึ่งกองทุนอาจขอข้อมูลแนวทางนี้ได้ที่ website ของบริษัท

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น
กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1 ธนาคารแห่งอเมริกาเนชั่นแนลแอสโซซิเอชัน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2 ธนาคารแห่งอเมริกา คอร์ปอเรชั่น	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3 HSBC Holding Plc.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4 ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้ แบงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5 ธนาคารแห่งประเทศไทย (ไทย)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6 Bank of China Hong Kong Holding Limited	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7 ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8 ธนาคารไอซีบีซี จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9 SMBC Nikko Capital Markets Limited	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10 JPMorgan Chase Bank, N.A.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11 JP Morgan Chase BKK. Branch	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12 JP Morgan Chase Financial Co.LLC	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13 Citigroup global limited	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14 Citigroup Global Market Holding Inc.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15 Citigroup Global Market Funding Luxembourg	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16 ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17 บริษัท โซซิเอเต้ เจเนเรล จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18 บริษัท ไคว้ แคปปิตอล มาร์เก็ตส์ ลิงคโพร จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19 บริษัท ธนาคารเอเอ็นแซด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20 ธนาคารดอยช์ แบงก์ เอจี	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21 ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22 ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23 ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24 ธนาคารซิตี้แบงก์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25 ธนาคารอาคารสงเคราะห์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26 ธนาคารออมสิน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27 ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28 ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

[illegible]



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงไทยตราสารตลาดเงินภาครัฐ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวกรรชจิต อัมมฤทธิธรรม)

ผู้จัดการบริหารหลักทรัพย์