



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค เอเซีย สมอลล์เคอร์ ฟันทุน (K-ASIA)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566

ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

รายงานประจำปี

ณ 31 ตุลาคม 2567

กองทุนเปิดเค เอเซีย สมอลล์เคอร์ ฟันทุน (K-ASIA)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ ฟันทุน
K Asian Smaller Companies Equity Fund : K-ASIA

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารทุน • กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) • กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	8 พฤศจิกายน 2556
รอบระยะเวลาบัญชี	1 พฤศจิกายน - 31 ตุลาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Templeton Asian Smaller Companies (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน ซึ่งกองทุนดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม Franklin Templeton Investment Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และจัดตั้งและจัดการโดย Templeton Asset Management Ltd. รวมถึงเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปที่ประเทศสิงคโปร์ ซึ่งประเทศสิงคโปร์จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนดังกล่าวไปยังประเทศลักเซมเบิร์กต่อไป กองทุนหลักจะลงทุนในรูปแบบของสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (USD) เป็นสกุลเงินหลัก ทั้งนี้ บริษัทจัดการของสวณสิทธิที่จะซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุน Templeton Asian Smaller Companies ในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศสิงคโปร์ และ/หรือเปลี่ยนแปลงสกุลเงินในภายหลัง โดยถือว่าได้รับความยินยอมจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงการเปลี่ยนแปลงล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันโดยจะติดประกาศที่สำนักงานของบริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก หรือ หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต

โดยในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่สภาวะการณ์ไม่ปกติ กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน ยกตัวอย่างเช่น กรณีที่ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินซึ่งคาดว่าจะส่งผลกระทบต่อค่าเงินในระยะยาว กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน เป็นต้น

นอกจากนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (Unlisted) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

ในภาวะปกติ กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อย่างไรก็ตาม ในช่วงเวลาระหว่างรอการลงทุน ซึ่งมีระยะเวลาประมาณ 15 วันทำการนับแต่วันถัดจากวันจดทะเบียนกองทรัสต์สิน กองทุนอาจจำเป็นต้องชะลอการลงทุนในต่างประเทศและกองทุนหลักเป็นการชั่วคราว ดังนั้น อาจมีบางขณะที่กองทุนไม่สามารถลงทุนให้เป็นไปตามอัตราส่วนการลงทุนที่กำหนดไว้ข้างต้นได้

นโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิ เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567
เปลี่ยนที่อยู่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (นายทะเบียนหน่วยลงทุน)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 มีนาคม 2567)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	766,252,492.53	651,763,934.49
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.5822	9.1860
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	147,853,561.05	66,109,541.68
เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท)	0.70	0.40
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) *	22.90	8.45
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) **	20.49	14.11

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ดัชนีชี้วัด

- ตั้งแต่ 2 กันยายน 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นดัชนี MSCI AC Asia Ex Japan Small Cap USD Net (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ก่อนวันที่ 2 กันยายน 2565 กองทุนใช้ดัชนี MSCI AC Asia Ex Japan Small Cap USD Net (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค เอเชียนสมอลล์เคอร์ฟันทุน
รอบระยะเวลา 1 พฤศจิกายน 2566 - 31 ตุลาคม 2567

ภาวะตลาดหลักทรัพย์

ในช่วงต้นไตรมาส 4 ของปี 2566 เกิดสถานการณ์สู้รบระหว่างอิสราเอลกับกลุ่มฮามาสของปาเลสไตน์ทวีความตึงเครียด ทำให้ตลาดหุ้นโลกปรับตัวลดลง และผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนไตรมาส 3 ของสหรัฐฯ ออกมาผสมผสาน ทำให้เกือบทุกภาคอุตสาหกรรมในดัชนีหุ้นโลกปรับตัวลดลง อย่างไรก็ตาม ในช่วงกลางไตรมาสที่ 4 ตลาดหุ้นโลกปรับตัวกลับขึ้นมาได้จากการคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายในสหรัฐฯ และยุโรปผ่านจุดสูงสุดไปแล้ว และตัวเลขข้อมูลบ่งชี้ว่าเศรษฐกิจจะไม่เข้าสู่ Soft landing

ด้านนโยบายการเงิน สหรัฐอเมริกาคงดอกเบี้ยที่ระดับ 5.25-5.5% ต่อเนื่องจนถึงไตรมาส 1 ปี 2567 ขณะที่ธนาคารกลางยุโรปยังคงระดับดอกเบี้ยเช่นเดิมที่ระดับ 4% โดยมีแนวโน้มจะเริ่มผ่อนคลายในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 ธนาคารกลางจีนมีแนวโน้มผ่อนคลายนโยบายการเงินต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ขณะที่ธนาคารญี่ปุ่นลดการผ่อนคลายนโยบายการเงินลงจากมุมมองเงินเฟ้อที่ปรับสูงขึ้น เป็นการสิ้นสุดการดำเนินนโยบายดอกเบี้ยติดลบ

เศรษฐกิจโลกในปี 2567 มีแนวโน้มขยายตัวชะลอลงจากปี 2566 จากผลของการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วในช่วงที่ผ่านมา มาตรฐานการปล่อยสินเชื่อที่เข้มงวดขึ้นและสภาพคล่องตลาดการเงินโลกที่ลดลง รวมถึงเงินออมส่วนเกินที่ใกล้หมดลงในหลายประเทศ นอกจากนี้ เศรษฐกิจจีนยังมีแนวโน้มชะลอตัวลงทั้งในระยะสั้นและระยะปานกลางจากปัจจัยเชิงโครงสร้างที่กดดัน ในระยะถัดไปเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มฟื้นตัวดีขึ้น แต่จะขยายตัวได้ต่ำกว่าช่วงก่อน COVID โดยปัจจัยกดดันที่สร้างความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่ เหตุการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ทั้งในภูมิภาคตะวันออกกลาง สงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน รวมถึงการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกาในช่วงปลายปี 2567 ที่สร้างความผันผวนต่อตลาดการเงินโลก ทิศทางนโยบายการเงินโลก ธนาคารกลางสหรัฐฯ และธนาคารกลางยุโรปคาดว่าจะเริ่มผ่อนคลายนโยบายการเงินได้ในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 ด้านธนาคารกลางจีนมีแนวโน้มผ่อนคลายนโยบายการเงินต่อเนื่อง ขณะที่ธนาคารกลางญี่ปุ่นลดการผ่อนคลายนโยบายการเงินลงมาแล้ว

ทั้งนี้ประเทศที่อยู่ใน Asia ยกเว้นญี่ปุ่นเช่น อินเดีย ก็มีแนวโน้มการเติบโตที่ดีจากการขยายตัวของประชากร ในปีที่ผ่านมาตลาดหุ้นอินเดียได้มีการปรับตัวขึ้นเยาะจากสภาพเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งเวียดนามก็เป็นอีกประเทศที่เศรษฐกิจกำลังเติบโตจากประชากรหนุ่มสาว ส่วนจีนก็มีแนวโน้มว่าจะค่อยๆ ฟื้นตัว หุ่นเงินหลายๆ ตัวก็เหมือนจะผ่านจุดต่ำสุดไปแล้ว ส่วนหุ้นไต้หวันและเกาหลีใต้ก็ได้ประโยชน์จากเทรนด์ AI ที่เติบโตในปีที่ผ่านมาและจะยังได้ประโยชน์จากเทรนด์นี้ไปเรื่อยๆ



ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Templeton Asian Smaller Companies (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน ซึ่งกองทุนดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม Franklin Templeton Investment Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และจัดตั้งและจัดการโดย Templeton Asset Management Ltd. รวมถึงเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund) และอาจลงทุนในหลักทรัพ์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่สภาวะการณ์ไม่ปกติ กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน ยกตัวอย่างเช่น กรณีที่ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินซึ่งคาดว่าจะส่งผลกระทบต่อค่าเงินในระยะยาว กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 กองทุนมีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Templeton Asian Smaller Companies ประมาณร้อยละ 94.65 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ และร้อยละ 5.35 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เป็นเงินฝากธนาคาร สินทรัพย์อื่นๆ เพื่อการดำรงสภาพคล่องของกองทุนและมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน Templeton Asian Smaller Companies ประมาณร้อยละ 94.65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 5.35 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 92.25 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 90.02 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนรอบระยะเวลา 1 ปี และผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน จนถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567 ที่ 22.90% และ 4.63% ตามลำดับ ขณะที่อ้างอิงของกองทุน ดัชนี MSCI AC Asia ex-Japan Small Cap ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนมีผลตอบแทนที่ 20.49% และ 5.46% ตามลำดับ ทั้งนี้กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานสูงกว่าดัชนีอ้างอิงในรอบระยะเวลา 1 ปี 2.41% และต่ำกว่าดัชนีอ้างอิงในตั้งแต่จัดตั้งกองทุน 0.83% ตามลำดับ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี และ 5 ปี ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 อยู่ที่ 15.01% และ 26.48% ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนหลัก MSCI AC Asia ex-Japan Small Cap มีผลตอบแทนอยู่ที่ 19.21% และ 44.40% ตามลำดับ โดยกองทุนหลักมีค่าความผันผวนระยะเวลา 5 ปี (Fund Volatility) ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 อยู่ที่ 18.83% ต่อปี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด เอเชียัน สโมลเลอร์ ทุนทุน
Fund Performance of K ASIAN SMALLER COMPANIES EQUITY FUND

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	8.43	-3.46	2.91	30.61	-14.17	1.80	7.74	27.46	-21.56	8.14
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	3.80	0.19	-1.64	30.68	-19.72	5.19	25.82	23.39	-18.99	16.52
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	8.50	13.48	12.22	7.14	13.39	11.06	26.88	15.68	19.17	11.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	7.96	17.26	13.02	7.48	13.77	10.05	24.21	13.12	17.62	11.08

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567/Performance as of 31 Oct 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	นับตั้ง Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	10.60	0.72	5.38	22.90	-1.86	5.47	3.71	4.63
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	7.49	0.56	3.86	20.49	0.75	10.22	5.15	5.46
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.89	11.43	10.71	10.77	14.38	17.72	14.97	14.54
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	12.67	16.81	13.60	12.45	13.96	16.35	14.66	14.19

คำชี้แจง

* ตั้งแต่ 2 กันยายน 2565 เป็นต้นไป ผลกองทุนเปลี่ยนจากดัชนีชี้วัดเป็นดัชนี MSCI AC Asia Ex Japan Small Cap USD Net (100%) ปรับตัวลดต้นทุนการถือครองสินทรัพย์
ด้านอัตราผลตอบแทนที่สัมพันธ์กับค่าลงทุนบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับค่าอัตราผลตอบแทนที่สัมพันธ์กับค่าลงทุนบาท ณ วันที่
คำนวณผลตอบแทน 10%

Benchmark

* From 2 September 2022 onwards, the Fund's benchmark is MSCI AC Asia Ex Japan Small Cap USD Net, 90% adjusted by cost of FX hedging and date
converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

* ก่อนวันที่ 2 กันยายน 2565 ผลกองทุนดัชนี MSCI AC Asia Ex Japan Small Cap USD Net (100%) ปรับตัวลดต้นทุนการถือครองสินทรัพย์ด้านอัตราผลตอบแทน
ที่สัมพันธ์กับค่าลงทุนบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับค่าอัตราผลตอบแทนที่สัมพันธ์กับค่าลงทุนบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25%
เป็นค่าชี้วัด

* Prior to 2 September 2022, the Fund's benchmark was MSCI AC Asia Ex Japan Small Cap USD Net, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted
to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ มิได้เป็นสื่อชี้ถึงผลการดำเนินงานในอนาคต/Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฯฉบับนี้ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฯของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	5,010.89	0.65
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	114.83	0.01
ค่าธรรมเนียมทะเบียน(Registrar Fee)	313.18	0.04
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	45.22	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	104.31	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	40.90	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	5,629.34	0.73

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	9,670.09	1.28
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	221.61	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	604.38	0.08
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	85.00	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	117.28	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	68.39	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	10,766.75	1.43

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ปก.ปทก. 23/2738

7 พฤศจิกายน 2566

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ หุ้นทุน

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ หุ้นทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่ง
บริหารและจัดการ โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลา
บัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติ
หน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ หุ้นทุน โดยถูกต้องตามที่ควร
ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
พ.ศ. 2535



(มณีนวรัตน์ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 4-7 เขตปทุมธานี
(ประตูชัย 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางเขน
เขตปทุมธานี กรุงเทพมหานคร 10600
DHARMANTI AUDITING CO., LTD.
178 Charmaniti Building, 4th-7th Floor, Soi
Pramasap (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10600
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.d.a.a.c.o.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ ฟันทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ ฟันทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ ฟันทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือการอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความ เห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง



• ระบบและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในการการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

• ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

• สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่ ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวรุ่งนภา แสงจันทร์

(นางสาวรุ่งนภา แสงจันทร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 10142

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 23 มกราคม 2568

กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ ฟันทุน



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ ฟันทุน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

		บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	739,783,152.10	666,357,148.46
เงินฝากธนาคาร	7, 11	28,100,692.00	21,783,519.54
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	26,555,841.22	858,175.16
จากดอกเบี้ย		36,953.87	6,858.81
ลูกหนี้อื่น		2,261.40	1,217.10
รวมสินทรัพย์		794,478,900.59	689,006,919.07
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	2,055,869.10	27,417,562.60
จากการซื้อหน่วยลงทุน		10,125,000.00	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		436,479.32	8,882,878.71
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	1,012,382.33	916,224.80
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	13	14,481,860.41	-
หนี้สินอื่น		114,816.90	26,318.47
รวมหนี้สิน		28,226,408.06	37,242,984.58
สินทรัพย์สุทธิ		766,252,492.53	651,763,934.49
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		724,093,020.67	709,517,762.05
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	163,576,688.18	161,103,512.18
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน	10	(121,417,216.32)	(218,857,339.74)
สินทรัพย์สุทธิ		766,252,492.53	651,763,934.49
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.9	10.5822	9.1860
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		72,409,302.0668	70,951,776.2045

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ หุ้นทุน
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2567				2566			
	จำนวนหน่วย	มูลค่าเฉลี่ยรวม	มูลค่าเฉลี่ยรวม	%	จำนวนหน่วย	มูลค่าเฉลี่ยรวม	มูลค่าเฉลี่ยรวม	%
	ดอลลาร์สหรัฐ	บาท			ดอลลาร์สหรัฐ	บาท		
หน่วยลงทุน								
หน่วยลงทุนในกองทุนต่างประเทศ								
ประเภทกองทุนตราสารทุน								
ชื่อกองทุน Templeton Asian Smaller								
Companies Fund - Class I	283,124,5318	21,919,600.80	739,783,152.10	100.00	309,443,6317	16,551,145.56	666,357,148.46	100.00
(ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 ราคาทุน 15,945,865.20 ดอลลาร์สหรัฐ 518,188,220.60 บาท)								
(ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 ราคาทุน 16,656,190.10 ดอลลาร์สหรัฐ 532,383,519.89 บาท)								
รวมหน่วยลงทุน			739,783,152.10	100.00			666,357,148.46	100.00
รวมเงินลงทุน			739,783,152.10	100.00			666,357,148.46	100.00
(ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 ราคาทุน 518,188,220.60 บาท)								
(ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 ราคาทุน 532,383,519.89 บาท)								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ ฟันทุน



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ ฟันทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		100,634.73	26,531.32
รวมรายได้		100,634.73	26,531.32
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 11	9,670,094.31	9,512,127.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	221,606.38	217,986.26
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 11	604,380.88	594,507.97
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		85,000.00	80,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	185,666.78	172,374.98
รวมค่าใช้จ่าย		10,766,748.35	10,576,996.21
ค่าใช้จ่ายสุทธิ		(10,666,113.62)	(10,550,464.89)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.2, 3.4, 3.5		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		39,382,409.02	17,913,193.51
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		133,506,403.87	90,126,776.10
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(26,736,220.00)	(19,249,790.00)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		51,059,359.56	37,229,816.76
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(38,677,182.38)	(49,356,010.38)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน ที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น		158,534,770.07	76,663,985.99
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน			
ก่อนภาษีเงินได้		147,868,656.45	66,113,521.10
หัก ภาษีเงินได้		15,095.40	3,979.42
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหัก ภาษีเงินได้		147,853,561.05	66,109,541.68

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ ฟันทุน (K Asian Smaller Companies Equity Fund : K-ASIA) มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อตอบสนองผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุนระยะปานกลางถึงระยะยาว ในตราสารทุนของบริษัทขนาดเล็กที่อยู่ในภูมิภาคเอเชีย

กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ ฟันทุน เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการและมีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 2,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท และเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2557 กองทุนได้จดทะเบียนเพิ่มทุนของโครงการจำนวน 8,000 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนของโครงการทั้งสิ้น 10,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วย หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ ฟันทุน จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด

กองทุนมีนโยบายลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยลงทุนในหน่วยลงทุนของ กองทุนต่างประเทศ คือ กองทุน Templeton Asian Smaller Companies Fund - Class I (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ กองทุน โดยกองทุนหลักดังกล่าวจัดตั้งและจัดการโดย Templeton Asset Management Ltd. มีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนและใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจาก หลักทรัพย์อ้างอิงของบริษัท ขนาดเล็กซึ่งต้องเป็นบริษัทที่ตั้งอยู่ในภูมิภาคเอเชียและ/หรือเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจหลักในภูมิภาคเอเชีย โดยในสภาวะการไม่มีกีด กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (Unlisted) ตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ในกองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาราชวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการจัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

- (1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย
- (2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย
- (3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารดังกล่าวที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศสำหรับเงินตราสกุลดอลลาร์สหรัฐหรืออเมริกา ใช้อัตราแลกเปลี่ยนด้วยเฉลี่ยของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้



กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

3.11 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	98,950,500.00	24,944,500.00
ขายเงินลงทุน	166,006,100.00	156,922,500.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุนในกองทุนหลักในต่างประเทศ				
Templeton Asian Smaller Companies Fund				
- Class I	518,188,220.60	739,783,152.10	532,383,519.89	666,357,148.46
รวมเงินลงทุน	518,188,220.60	739,783,152.10	532,383,519.89	666,357,148.46



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ ฟันทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 ตุลาคม 2567

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก ชื่อกองทุน Templeton Asian Smaller Companies Fund - Class I ซึ่งเป็นกองทุนต่างประเทศที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ มีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญดังนี้

ชื่อกองทุน	Templeton Asian Smaller Companies Fund - Class I
ประเภท	ตราสารทุน
จดทะเบียน	ในประเทศสิงคโปร์
สกุลเงิน	ดอลลาร์สหรัฐ (US Dollar)
ผู้จัดการกองทุนหลัก	Templeton Asset Management Ltd.
นโยบายการลงทุน	กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนและใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงของบริษัทขนาดเล็ก ซึ่งต้องเป็นบริษัทที่ตั้งอยู่ในภูมิภาคเอเชียและ/หรือเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจหลักในภูมิภาคเอเชีย

ข้อมูลเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนในกองทุนหลักคงเหลือ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	2567	2566
จำนวนหน่วยลงทุนในกองทุนหลัก (หน่วย)	283,124.5318	309,443.6317
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน) (ดอลลาร์สหรัฐ)	15,945,865.20	16,655,160.10
มูลค่ายุติธรรมต่อหน่วยของหน่วยลงทุน (ดอลลาร์สหรัฐ)	77.42	59.95
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) (ดอลลาร์สหรัฐ)	21,919,500.80	18,551,145.56
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น (%)	96.55	102.24



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลเลอร์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.000	955,550.42	0.000	6,291,774.86
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	0.600	27,113,672.41	0.150	15,458,265.08
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)				
932.42 ดอลลาร์สหรัฐ	0.000	31,469.17		-
932.06 ดอลลาร์สหรัฐ		-	0.000	33,479.60
		27,145,141.58		15,491,744.68
รวม		28,100,692.00		21,783,519.54

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการกองทุนคิดในอัตราร้อยละ 1.284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.02943 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.08025 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลคำทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นรายไตรมาส ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน

กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	(218,857,339.74)	(254,878,048.61)
ค่าใช้จ่ายสุทธิ	(10,666,113.62)	(10,550,464.89)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	39,382,409.02	17,913,193.51
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	133,506,403.87	90,126,776.10
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(26,736,220.00)	(19,249,790.00)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	51,059,359.56	37,229,816.76
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(38,677,182.38)	(49,356,010.38)
ภาษีเงินได้	(15,095.40)	(3,979.42)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	(50,413,437.63)	(30,088,832.81)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(121,417,216.32)	(218,857,339.74)



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน

รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการ กำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	9,670,094.31	9,512,127.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	604,380.88	594,507.97	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	6,448,000.00	96,890,500.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	38,299,460.00	27,064,500.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	23,767,000.00	16,623,750.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	20,346,300.00	77,441,110.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	854,402.14	770,418.23
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	955,550.42	6,291,774.86
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,371,300.00	73,922,000.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	53,400.14	48,151.14
หนี้สินอื่น	15,448.25	4,018.53



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

12. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

	จำนวนเงินตามสัญญา (ดอลลาร์สหรัฐ)	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	22,250,000.00	625,660,358.78	118,391,789.10

	จำนวนเงินตามสัญญา (ดอลลาร์สหรัฐ)	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	16,700,000.00	10,249,144.84	581,084,242.80

กองทุนได้ทำธุรกรรมการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ มียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

		ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	: ฉบับ	-	1
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	: ดอลลาร์สหรัฐ	-	300,000.00
ระยะเวลาครบกำหนด	: วัน	-	27
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	: บาท	-	10,110,960.00
มูลค่ายุติธรรม	: บาท	-	10,750,710.00
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	: ฉบับ	24	12
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	: ดอลลาร์สหรัฐ	22,250,000.00	17,000,000.00
ระยะเวลาครบกำหนด	: วัน	4 - 312	27 - 293
มูลค่าขายล่วงหน้า	: บาท	768,552,120.00	574,884,960.00
มูลค่ายุติธรรม	: บาท	744,052,147.88	602,084,097.44



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

● สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ

	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	
	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	2,500,000.00	84,375,000.00

	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566	
	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-

กองทุนได้ทำธุรกรรมการซื้อขายเงินตราต่างประเทศ มียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

		ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	: ฉบับ	3	-
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	: ดอลลาร์สหรัฐ	2,500,000.00	-
ระยะเวลาครบกำหนด	: วัน	1	-
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	: บาท	84,448,500.00	-
มูลค่ายุติธรรม	: บาท	84,375,000.00	-



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

13. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน ดังนี้

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับระยะเวลา	จำนวนเงิน		วันที่จ่ายเงินปันผล
			อัตราหน่วยละ	บาท	
1	วันที่ 31 มกราคม 2567	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2567	-	-	-
2	วันที่ 30 เมษายน 2567	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2567	0.20	14,518,070.08	วันที่ 14 พฤษภาคม 2567
3	วันที่ 31 กรกฎาคม 2567	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2567	0.30	21,413,507.24	วันที่ 14 สิงหาคม 2567
4	วันที่ 31 ตุลาคม 2567	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2567	0.20	14,481,860.31	วันที่ 14 พฤศจิกายน 2567
			0.70	50,413,437.63	

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน ดังนี้

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับระยะเวลา	จำนวนเงิน		วันที่จ่ายเงินปันผล
			อัตราหน่วยละ	บาท	
1	วันที่ 31 มกราคม 2566	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2566	0.20	15,277,377.79	วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566
2	วันที่ 30 เมษายน 2566	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2566	-	-	-
3	วันที่ 31 กรกฎาคม 2566	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2566	0.20	14,811,455.02	วันที่ 15 สิงหาคม 2566
4	วันที่ 31 ตุลาคม 2566	วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2566	-	-	-
			0.40	30,088,832.81	



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เออร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

14. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

14.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน อย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	-	739,783,152.10	-	739,783,152.10
สัญญาอนุพันธ์	-	26,555,841.22	-	26,555,841.22
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	2,055,869.10	-	2,055,869.10



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	-	666,357,148.46	-	666,357,148.46
สัญญาอนุพันธ์	-	858,175.16	-	858,175.16
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	27,417,562.60	-	27,417,562.60

14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์และหนี้สินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567			
	อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	739,783,152.10	739,783,152.10
เงินฝากธนาคาร	27,113,679.24	-	987,012.76	28,100,692.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	26,555,841.22	26,555,841.22
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	36,953.87	36,953.87
ลูกหนี้อื่น	-	-	2,261.40	2,261.40
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,055,869.10	2,055,869.10
เจ้าหนี้จากการซื้อหน่วยลงทุน	-	-	10,125,000.00	10,125,000.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	438,479.32	438,479.32
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,012,382.33	1,012,382.33
เจ้าหนี้จากการแบ่งปันส่วนทุน	-	-	14,481,860.41	14,481,860.41



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เคอร์ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
	อัตราดอกเบี้ยปรับ	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
ชั้นลงตามราคาตลาด				
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	666,357,148.46	666,357,148.46
เงินฝากธนาคาร	15,458,265.08	-	6,325,254.46	21,783,519.54
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	858,175.16	858,175.16
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,858.81	6,858.81
ลูกหนี้อื่น	-	-	1,217.10	1,217.10
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	27,417,562.60	27,417,562.60
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	8,882,878.71	8,882,878.71
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	916,224.80	916,224.80

14.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินเนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

14.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนรวมมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนรวมมีบัญชีที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	21,919,500.80	18,551,145.56
เงินฝากธนาคาร	932.42	932.06

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12)



กองทุนเปิดเค เอเชียน สمولเลอร์ ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2567

14.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนหลักคือกองทุน Templeton Asian Smaller Companies Fund มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนและใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงของบริษัทขนาดเล็กซึ่งตั้งอยู่และ/หรือ ดำเนินธุรกิจหลักในภูมิภาคเอเชีย ซึ่งกองทุนอาจจะได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งเกิดจากปัจจัยต่างๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ สังคม และการเมืองของแต่ละประเทศ สถานการณ์ของตลาดเงิน ตลาดทุน อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ รวมถึงข้อจำกัดทางด้านกฎหมาย และการทำธุรกรรมทางการเงินของประเทศที่กองทุนไปลงทุน เป็นต้น

14.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนรวมเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2568



กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลเลอร์ ฟันทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	28,106,176.70	3.67
เงินฝาก	28,106,176.70	3.67
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	739,814,621.27	96.55
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	739,783,152.10	96.55
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	31,469.17	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	24,426,472.12	3.19
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	24,426,472.12	3.19
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(26,094,777.56)	(3.41)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	766,252,492.53	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 13.15%

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	28,137,645.87	3.67
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
		วันครบกำหนด	ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)	955,550.42
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA+(tha)	27,182,095.45

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



กองทุนเบ็ดเตล็ด เอเชียน สมอลล์แคปส์ หุ้นทุน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(20,813.33)	0.00%	4 พ.ย. 2567	(20,813.33)
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,421,500.00	0.19%	4 พ.ย. 2567	1,421,500.00
สัญญาฟอเรเวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	819,588.71	0.11%	2 ธ.ค. 2567	819,588.71
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,960,401.61	0.26%	2 ธ.ค. 2567	1,960,401.61
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	369,420.97	0.05%	13 ม.ค. 2568	369,420.97
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,097,813.55	0.27%	13 ม.ค. 2568	2,097,813.55
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	294,280.65	0.04%	13 ม.ค. 2568	294,280.65
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	460,920.97	0.06%	13 ม.ค. 2568	460,920.97
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	250,240.65	0.03%	13 ม.ค. 2568	250,240.65
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,202,923.08	0.16%	3 ก.พ. 2568	1,202,923.08
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,172,123.08	0.54%	3 ก.พ. 2568	4,172,123.08
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	195,984.62	0.03%	3 ก.พ. 2568	195,984.62
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,769,726.92	0.75%	3 มี.ค. 2568	5,769,726.92
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	416,815.38	0.05%	3 มี.ค. 2568	416,815.38
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	1,306,253.85	0.17%	31 มี.ค. 2568	1,306,253.85
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,938,714.62	0.51%	31 มี.ค. 2568	3,938,714.62
สัญญาฟอเรเวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	692,492.31	0.09%	31 มี.ค. 2568	692,492.31
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(295,818.13)	-0.04%	7 พ.ค. 2568	(295,818.13)
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(505,554.40)	-0.07%	7 พ.ค. 2568	(505,554.40)
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	734,045.60	0.10%	7 พ.ค. 2568	734,045.60
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	242,704.67	0.03%	7 พ.ค. 2568	242,704.67
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	118,675.80	0.02%	2 มิ.ย. 2568	118,675.80
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,233,683.24)	-0.16%	7 ก.ค. 2568	(1,233,683.24)
สัญญาฟอเรเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	91,214.18	0.01%	8 ก.ย. 2568	91,214.18

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แกตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินชั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(thu)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(thu)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

ทริสเรทติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวจำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด โดยตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป และแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8	9
บาท/หน่วย	0.20	0.30	0.35	0.40	0.20	0.35	0.25	0.20	0.20
วัน XD	30/4/57	31/7/57	30/4/58	1/8/59	31/10/59	2/5/60	31/7/60	31/10/60	31/1/61
วันจ่ายเงินปันผล	14/5/57	14/8/57	14/5/58	11/8/59	14/11/59	12/5/60	11/8/60	14/11/60	14/2/61

ครั้งที่	10	11	12	13	14	15	16	17	18
บาท/หน่วย	0.20	0.30	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
วัน XD	30/4/61	30/4/62	1/2/64	30/4/64	2/8/64	1/11/64	31/1/66	31/7/66	30/4/67
วันจ่ายเงินปันผล	14/5/61	14/5/62	15/2/64	14/5/64	13/8/64	12/11/64	14/2/66	15/8/66	14/5/67

ครั้งที่	19	20	รวม
บาท/หน่วย	0.30	0.20	4.90
วัน XD	31/7/67	31/10/67	
วันจ่ายเงินปันผล	14/8/67	14/11/67	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค เอเชียน สมอลล์เลอร์ หุ้นทุน
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.kasikornasset.com> หรือที่
Website ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
ไม่มี



ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค เอเซีย น สمولเลอร์ ฟันทุน
ผู้จัดการกองทุนหลัก
ชุนทวารณ ชัดดินานนท์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง
วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์
ปณตพล ดัฒนทวีเชียร
ภารดี มุณีสิทธิ์
พิชิต ธนภูวนนท์
สุธีวัน พงศธราริก
วิรยา จุลมนต์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)
ไม่มี

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลีกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนในเขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

ทุนจดทะเบียน

จำนวน	135,771,370.00 บาท
แบ่งออกเป็น	27,154,274.00 บาท มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00 บาท

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายวศิน วณิชยวรรณ์	กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7. นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
8. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ



ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางอรอร วงศ์พินิจโรตม	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวภารดี มุณิลิทธิ	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายฐานันดร ไชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายยุทธนา ลินเลริกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 2 กันยายน 2567



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988