



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน (K-EUROPE)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563

ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2564

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน (K-EUROPE)

รายงานประจำปี

ณ 31 กรกฎาคม 2564

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ทุนทุน (K European Equity Fund : K-EUROPE)

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารทุน • กองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Feeder Fund • กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	27 สิงหาคม 2556
รอบระยะเวลาบัญชี	1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน ซึ่งกองทุนดังกล่าวจัดตั้งและจัดการโดย Allianz Global Investors Luxembourg S.A. และจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮ็ดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปที่ประเทศสิงคโปร์ โดยใช้สกุลยูโร (EURO) ซึ่งประเทศสิงคโปร์จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนดังกล่าวไปยังประเทศลักเซมเบิร์กต่อไป ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุน Allianz Europe Equity Growth ในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศสิงคโปร์ และ/หรือ เปลี่ยนแปลงสกุลเงินในภายหลัง โดยถือว่าได้รับความยินยอมจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงการเปลี่ยนแปลงล่วงหน้าอย่างน้อย 15 วันโดยจะประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก 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 กรณีที่ค่าเงินบาทต่อยูโรอ่อนค่าลงอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่ค่าเงินบาทต่อยูโรแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินซึ่งคาดว่าจะส่งผลกระทบต่อค่าเงินในระยะยาว กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน เป็นต้น

กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (unlisted) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้ดังกล่าวได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

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 กรกฎาคม 2564

1. แก้ไขเพิ่มเติมเพื่อให้เป็นไปตามหนังสือเวียน ที่ นจ.ว) 11/2563 เรื่องนำส่งภาพถ่ายประกาศและชักชวนความเข้าใจเกี่ยวกับการยกเลิกข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวม

ยกเลิกการจำกัดการถือหน่วยลงทุนของบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันถือหน่วยลงทุนในส่วนที่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุน รวมถึงเรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนถือหน่วยลงทุนในส่วนที่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุน บริษัทจัดการจะไม่บังคับขายของผู้ถือหน่วยลงทุนในส่วนที่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุน (มีผลบังคับใช้วันที่ 1 ธันวาคม 2563)

2. แก้ไขเพื่อให้เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน และกองทุนส่วนบุคคล

เปลี่ยนวิธีการแจ้งสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อเลิกกองทุน โดยบริษัทจัดการจะแจ้งสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. (มีผลบังคับใช้วันที่ 1 ธันวาคม 2563)

3. เปลี่ยนแปลงรายชื่อผู้สอบบัญชี (มีผลบังคับใช้วันที่ 1 ธันวาคม 2563)

4. เปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัด (มีผลบังคับใช้วันที่ 8 มีนาคม 2564)

5. เปลี่ยนแปลงชื่อของผู้ดูแลผลประโยชน์ และสถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินกองทุนรวม

แก้ไขชื่อ ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) เป็น ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) (มีผลบังคับใช้วันที่ 12 พฤษภาคม 2564)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2563/2564 วันที่ 1 สิงหาคม 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2564	ปี 2562/2563 วันที่ 1 สิงหาคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2563
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	4,631,743,124.67	2,688,721,542.28
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	15.8642	12.0297
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	1,049,816,132.72	417,237,843.29
เงินปันผลจ่ายต่อหน่วย(บาท)	0.85	0.65
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) *	41.58	12.75
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน(%)**	32.61	5.71

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนี S&P Europe LargeMidCap Growth Net Total Return โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ดัชนี S&P Europe LargeMidCap Growth Net Total Return ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนตามสัดส่วนการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 75
- ดัชนี S&P Europe LargeMidCap Growth Net Total Return ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนตามสัดส่วนที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 25

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน (K-EUROPE)
รอบระยะเวลา 1 สิงหาคม 2563 – 31 กรกฎาคม 2564

ภาวะเศรษฐกิจและตลาด

ภาวะเศรษฐกิจโลกในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2563 ได้รับผลกระทบจากการติดเชื้อ COVID-19 รอบสอง (2nd Wave) ส่งผลให้หลายประเทศต้องหยุดกิจกรรมทางเศรษฐกิจอีกครั้ง สะท้อนจากรายงานความเคลื่อนไหวของชุมชนท่ามกลางสถานการณ์แพร่ระบาด (Google Community Mobility Reports) ที่เพิ่มขึ้นแบบชะลอลง อย่างไรก็ตาม คาดว่ามาตรการปิดเมืองในระยะหลังจะเป็นแบบเฉพาะที่มากกว่าในวงกว้าง ซึ่งจะมีผลต่อการหดตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจน้อยกว่าการปิดทั้งเมืองในช่วงแรก ทำให้ในปี 2563 อัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจโลกอยู่ที่ร้อยละ -3.3 ซึ่งดีกว่าที่นักเศรษฐศาสตร์จาก IMF คาดการณ์ไว้ก่อนหน้านี้ว่าจะรุนแรงถึง -3.5% โดยได้อานิสงส์จากการที่รัฐบาลนานาชาติทั่วโลกพร้อมอัดฉีดงบประมาณรวมแล้วกว่า 16 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐในการฟื้นฟูกระตุ้นเศรษฐกิจ และหากดูในรายประเทศจะพบว่า สหรัฐอเมริกาหดตัวร้อยละ 3.5 ยูโรโซนหดตัวร้อยละ 6.6 ญี่ปุ่นหดตัวร้อยละ 4.8 และสาธารณรัฐประชาชนจีนเติบโตเพียงร้อยละ 2.3

ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2564 เศรษฐกิจโลกยังคงได้รับผลกระทบจากการระบาด COVID-19 ระลอกใหม่ในหลายประเทศ โดยแม้ว่าอัตราเงินเฟ้อจะปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นแล้วจากปัจจัยหลักเรื่องราคาน้ำมัน แต่อุปสงค์ที่แท้จริงและตลาดแรงงานยังคงเปราะบาง ทำให้ธนาคารกลางทั่วโลกยังคงดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นปกติและภาครัฐให้การสนับสนุนทางการคลังอย่างต่อเนื่อง โดยเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องและเร็วกว่ากลุ่มประเทศกำลังพัฒนา สะท้อนได้จากดัชนีภาคการผลิตที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นทั้งภาคอุตสาหกรรมและภาคบริการ และอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวสูงขึ้นจากการทยอยเปิดเมืองและราคาพลังงานที่ปรับตัวสูงขึ้น ประกอบกับการเร่งฉีดวัคซีนเป็นไปด้วยความรวดเร็ว ยกเว้นญี่ปุ่นที่ประสบปัญหาวัคซีนไม่เพียงพอ และการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นของอัตราเงินเฟ้อนี้ สร้างความกังวลแก่ตลาดการเงินว่าธนาคารกลางสหรัฐอาจจะพิจารณาปรับลดการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายเป็นปกติเร็วกว่าที่คาด สร้างแรงกดดันต่อหุ้นกลุ่ม Growth และสร้างความผันผวนแก่ตลาดหุ้นโดยรวมทั่วโลก นอกจากนี้ โลกได้เผชิญกับ COVID สายพันธุ์ใหม่ Delta ที่มีอัตราการแพร่ระบาดอย่างรุนแรงและรวดเร็วในช่วงต้นไตรมาสที่ 3 ทำให้บางประเทศต้องดำเนินมาตรการเข้มงวดอีกครั้ง และทำให้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจชะลอตัวลง ในครั้งนี้ IMF ประเมินการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกในปี 2564 จะขยายตัวได้ร้อยละ 6 ด้วยปัจจัยสนับสนุนเรื่องการแจกจ่ายวัคซีน COVID-19 มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ และนโยบายการเงินที่ยังผ่อนคลายเป็นปกติอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวจะมีความแตกต่างกันระหว่างประเทศต่างๆ ขึ้นอยู่กับความรวดเร็วของการฉีดวัคซีน และขนาดของมาตรการภาครัฐในการกระตุ้นเศรษฐกิจเป็นสำคัญ



อีกประเด็นหนึ่งที่สร้างความผันผวนให้กับตลาดการเงินในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา โดยเฉพาะอย่างยิ่งตลาดหุ้นจีนและเอเชีย คือ การที่ทางการจีนใช้มาตรการเข้มงวดในการกำกับดูแลภาคส่วนต่างๆ โดยเฉพาะกลุ่มธุรกิจที่มีการผูกขาดเพื่อสร้างความเป็นธรรมในตลาด เช่น เทคโนโลยี และกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับโรงเรียนกวดวิชา ทำให้ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนและ Sentiment ระยะสั้น อย่างไรก็ตาม มาตรการดังกล่าวจะส่งผลดีต่อภาพรวมของอุตสาหกรรมในระยะยาว ทั้งการแข่งขันและการส่งเสริมความยั่งยืน

ด้านนโยบายการเงินนั้น ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับร้อยละ 0-0.25 และใช้กรอบเงินเฟ้อเฉลี่ยร้อยละ 2 รวมถึงจะยังคงดำเนินมาตรการเข้าซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน (Quantitative Easing : QE) ไปอีกซีกระยะ ก่อนที่ตลาดคาดว่า Fed จะเริ่มส่งสัญญาณชะลอการเข้าซื้อสินทรัพย์ (QE Tapering) ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2564 ก่อนที่จะเริ่มดำเนินการจริงในต้นปี 2565 เมื่อพิจารณาเห็นว่าเศรษฐกิจสหรัฐสามารถฟื้นตัวกลับเข้าสู่ระดับปกติได้ ด้านธนาคารกลางยุโรป (ECB) นั้นได้กำหนดอัตราเงินเฟ้อใหม่ให้ชัดเจนยิ่งขึ้นที่ระดับร้อยละ 2 และเปิดพีดานให้อัตราเงินเฟ้อเป้าหมายสามารถขยับเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 2 ได้ในกรณีที่จำเป็น พร้อมทั้งยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ -0.5 และยังคงแผนการดำเนินการเข้าซื้อสินทรัพย์วงเงิน 1.85 ล้านล้านยูโรจนถึงปี 2565 โดยคณะกรรมการนโยบายการเงินยุโรปคาดว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะยังคงอยู่ในระดับต่ำแบบปัจจุบัน จนกว่าจะเห็นแนวโน้มของอัตราเงินเฟ้อที่แตะระดับเป้าหมายร้อยละ 2 อย่างสมดุล แสดงให้เห็นว่า ECB จะยังไม่ลดมาตรการช่วยเหลือกรณีที่เงินเฟ้อสูงกว่าเป้าหมายร้อยละ 2 อันเป็นผลมาจากปัจจัยชั่วคราว รวมถึงเน้นย้ำว่าจะดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลาย และรักษาต้นทุนทางการเงินในระดับต่ำต่อไป พร้อมทั้งรับรู้ความเสี่ยงของไวรัสสายพันธุ์ Delta ว่าเป็นความเสี่ยงต่อการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของยุโรปในระยะถัดไป

ณ สิ้นรอบปีบัญชี ดัชนี Euro Stoxx 600 ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 33 ใกล้เคียงกับดัชนีหุ้นโลกที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 33 เช่นกัน

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน โดยกองทุนหลักมุ่งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาวในตลาดหุ้นแห่งสหภาพยุโรปโดยเน้นลงทุนในหุ้นกลุ่มที่คาดว่าจะมีอัตราการเจริญเติบโตสูง (Growth stock) ซึ่งกองทุนหลักจัดตั้งและจัดการโดย Allianz Global Investors Luxembourg S.A. และจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่

เกี่ยวข้องกับประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund) โดยในสถานการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR ประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 กรกฎาคม 2564 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝาก ตราสารหนี้ระยะสั้น และมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 30 กรกฎาคม 2564 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 87.67 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 กรกฎาคม 2564 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 90.66 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนต่อปีจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี และผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 30 กรกฎาคม 2564 อยู่ที่ 41.58% และ 12.19% ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับดัชนี S&P Europe LargeMidCap Growth Net Total Return ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ที่มีผลตอบแทนต่อปีอยู่ที่ 32.61% และ 10.45% โดยกองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานสูงกว่าดัชนีอ้างอิง 8.97% ในรอบระยะเวลา 1 ปีและ 1.74% ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี และผลตอบแทนรอบระยะเวลา 5 ปี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 อยู่ที่ 32.69% และ 11.92% ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิง S&P Europe LargeMidCap Growth Net Total Return มีผลตอบแทนอยู่ที่ 30.52% และ 9.69% ตามลำดับโดยมีค่าความผันผวนระยะเวลา 3 ปี (Fund Volatility) ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 อยู่ที่ 17.57%



หลักทรัพย์จัดการกองทุนหลักทรัพย์
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ยุโรปเป็น หุ้น Fund Performance of K European Equity Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2554 (2011)	2555 (2012)	2556 ^{NS} (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return			5.61	10.21	15.96	-2.76	15.18	-14.26	35.58	14.17
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return			8.28	5.93	13.62	-0.98	11.67	-9.79	31.37	6.60
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation			8.94	11.58	17.44	17.10	8.95	13.88	12.55	30.04
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation			11.28	12.60	19.23	18.66	9.02	13.08	12.04	26.11

^{NS} ผลการดำเนินงานตั้งแต่ต้นปีตั้งแต่อายุครบเจ็ดปีทำการสุทธาของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 กรกฎาคม 2564/Performance as of 30 Jul 2021

	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.)	^{31/08/2013} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	23.88	10.95	24.76	41.58	15.96	13.71		12.19
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	20.65	10.73	22.52	32.61	13.54	11.33		10.45
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	14.47	13.11	14.72	15.88	20.75	17.32		16.69
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	12.69	12.61	12.58	13.97	18.30	15.68		16.23

คำชี้แจง

ดัชนี S&P Europe LargeCap Growth Net Total Return Index (ดัชนีเอสแอนด์พี)

• ดัชนี S&P Europe LargeCap Growth Net Total Return ปรับลดต้นทุนการถือครองตามความเสี่ยงของหลักทรัพย์ที่ลงทุนในดัชนี โดยที่ส่วนรวมผลตอบแทนที่คำนวณการหักภาษีเงินได้ของกำไรสุทธิของดัชนีโดยประมาณร้อยละ 75

• ดัชนี S&P Europe LargeCap Growth Net Total Return ปรับลดต้นทุนการถือครองตามความเสี่ยงของหลักทรัพย์ที่ลงทุนในดัชนี โดยที่ส่วนรวมผลตอบแทนที่คำนวณการหักภาษีเงินได้ของกำไรสุทธิของดัชนีโดยประมาณร้อยละ 25

Benchmark

The composite index of S&P Europe LargeCap Growth Net Total Return Index (the Master Fund's benchmark), the details are as follow:

• 75% of S&P Europe LargeCap Growth Net Total Return Index adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht on the calculation date.

• 25% of S&P Europe LargeCap Growth Net Total Return Index converted to Thai Baht on the calculation date.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้เป็นสื่อชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.

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

บริการทูลระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	14,910.94	0.54
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	410.05	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	1,118.32	0.04
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	170.67	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	104.06	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	16,714.04	0.60

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	33,059.14	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	860.79	0.03
ค่าธรรมเนียมทะเบียน(Registrar Fee)	2,347.60	0.08
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	449.55	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	314.55	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	37,031.62	1.20

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ปก.ปกทก.21/1914

6 สิงหาคม 2564

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและ
จัดการ โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่
วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2564 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติ
หน้าที่ในการบริหารและการจัดการ กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน โดยถูกต้องตามที่ควร ตาม
วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.
2535



(มณีนวรัตน์ อิงศิริวาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเค ยูโรเปียน หุ้นทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัท จัดการกองทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

ส.น.



• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวอริสา ชุมวิสูตร

(นางสาวอริสา ชุมวิสูตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9393

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กันยายน 2564

กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน



กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

		บาท	
	หมายเหตุ	2564	2563
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 6	4,732,487,904.41	2,774,085,989.95
เงินฝากธนาคาร	7, 13	245,463,321.79	63,218,978.70
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	13, 14	262,898.18	-
จากคอกเบี้ย		3,644.48	2,545.07
ลูกหนี้อื่น	8	2,722,381.65	1,787,972.39
รวมสินทรัพย์		4,980,940,150.51	2,839,095,486.11
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	13, 14	157,165,428.87	136,798,379.78
จากการซื้อเงินลงทุน		160,396,570.21	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		9,157,150.92	10,005,727.89
จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนระหว่างกองทุน		14,995,339.09	672,449.59
ค่าธรรมเนียมการขายและการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	13	2,317,196.69	29,859.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13	5,019,944.80	2,802,065.96
หนี้สินอื่น		145,395.26	65,461.59
รวมหนี้สิน		349,197,025.84	150,373,943.83
สินทรัพย์สุทธิ		4,631,743,124.67	2,688,721,542.28
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		2,919,619,583.11	2,235,053,639.81
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	310,952,657.46	(73,040,113.96)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	11	1,401,170,884.10	526,708,016.43
สินทรัพย์สุทธิ		4,631,743,124.67	2,688,721,542.28
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.9	15.8642	12.0297
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		291,961,958.3110	223,505,363.9814
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

adm



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2564				2563			
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าสุทธิรวม	%	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าสุทธิรวม	%
		ยูโร	บาท			ยูโร	บาท	
หน่วยลงทุน								
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ								
กองทุน Allianz Europe Equity Growth								
Fund, Class AT-EUR	285,940.931	120,970,170.27	4,732,487,904.41	100.00	274,520.394	74,971,452.14	2,774,085,889.95	100.00
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 ราคาทุน 86,695,109.58 ยูโร 3,294,187,687.06 บาท)								
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563 ราคาทุน 58,978,435.72 ยูโร 2,243,409,774.02 บาท)								
รวมหน่วยลงทุน			<u>4,732,487,904.41</u>	<u>100.00</u>			<u>2,774,085,889.95</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน			<u>4,732,487,904.41</u>	<u>100.00</u>			<u>2,774,085,889.95</u>	<u>100.00</u>
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 ราคาทุน 3,294,187,687.06 บาท)								
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563 ราคาทุน 2,243,409,774.02 บาท)								

ahn

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2564

	หมายเหตุ	บาท	
		2564	2563
รายได้	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		34,991.52	88,379.32
รายได้อื่น	8	22,011,499.27	25,014,155.82
รวมรายได้		22,046,490.79	25,102,535.14
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	9, 13	33,059,140.72	36,421,890.31
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	9	860,785.61	1,001,601.98
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9, 13	2,347,597.26	2,731,641.80
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		98,000.00	98,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	10	660,847.26	408,058.51
รวมค่าใช้จ่าย		37,026,370.85	40,661,192.60
รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ		(14,979,880.06)	(15,558,657.46)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน			
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	337,812,477.39	467,817,291.53
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	749,106,625.41	(42,235,099.65)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	(114,145,460.00)	108,669,039.66
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	(20,104,150.91)	(282,682,720.98)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	112,131,769.62	181,234,874.27
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		1,064,801,261.51	432,803,384.83
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		1,049,821,381.45	417,244,727.37
หัก ภาษีเงินได้		(5,248.73)	(6,884.08)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		1,049,816,132.72	417,237,843.29

am

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน (K EUROPEAN EQUITY FUND : K-EUROPE) (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (feeder fund) โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 27 สิงหาคม 2556

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 20,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน
หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่กำหนด

นโยบายจ่ายเงินปันผล : จ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะตอบสนองผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนที่จะได้รับจากการลงทุนระยะยาวในตราสารแห่งทุนของประเทศสมาชิกสหภาพยุโรป นอร์เวย์ หรือไอซ์แลนด์ หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นใดในต่างประเทศ โดยกองทุนจะมุ่งเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ ซึ่งมีวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนที่ตอบสนองวัตถุประสงค์ดังกล่าวของผู้ลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่า 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน ซึ่งกองทุนดังกล่าวจัดตั้งและจัดการโดย Allianz Global Investors Luxembourg S.A. และจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund) นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

กองทุนอาจมีการลงทุนในประเทศไทย สำหรับการดำเนินการของกองทุน รองรับการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

ในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

ahn



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.2 แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เริ่มใช้ในปีปัจจุบัน

เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มีผลทำให้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนถูกยกเลิกไป สมาคมบริษัทจัดการลงทุนจึงได้จัดทำแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") ขึ้นมาเพื่อให้กองทุนถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางบัญชีนี้อย่างไม่อ้างอิงถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีกำหนดไว้ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ได้กำหนดวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลในการจัดทำงบการเงินและยังได้กำหนดส่วนประกอบงบการเงินและรูปแบบการนำเสนอของงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ แนวปฏิบัติทางบัญชีมีข้อกำหนดบางประการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเดิมที่กองทุนเคยปฏิบัติ โดยในการเปลี่ยนมาใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรกนั้น แนวปฏิบัติทางบัญชีได้กำหนดให้กองทุนใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ไม่ต้องปรับย้อนหลัง

ทั้งนี้การถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางบัญชียังคงกล่าว ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับได้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 สิงหาคม 2563

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น

เงินลงทุนในประเทศสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

ahn

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน





กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกการกระจายปันส่วน ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกการกระจายปันส่วนด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้แก่ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ สิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.10 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 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ

slh



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

3.11 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	1,928,007,416.27	457,136,508.50
ขายเงินลงทุน	1,192,419,009.96	2,640,462,923.49

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	2564		2563	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุนในกองทุนต่างประเทศ				
- หน่วยลงทุนของกองทุนหลัก				
ในต่างประเทศ	3,294,187,687.06	4,732,487,904.41	2,243,409,774.02	2,774,085,989.95
รวมเงินลงทุน	3,294,187,687.06	4,732,487,904.41	2,243,409,774.02	2,774,085,989.95

sch



กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก ชื่อกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund, Class AT-EUR ซึ่งเป็นกองทุนต่างประเทศประเภทกองทุนรวมตราสารแห่งทุนและตราสารเทียบเท่า ของบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศสมาชิกสหภาพยุโรป มีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก	Allianz Europe Equity Growth Fund, Class AT-EUR
จดทะเบียน	ในประเทศลักเซมเบิร์ก
สกุลเงิน	ยูโร
ผู้จัดการกองทุนหลัก	Allianz Global Investors Luxembourg S.A.
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน	State Street Bank Luxembourg S.A.
นโยบายการลงทุน	กองทุนหลักมุ่งเน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนและตราสารเทียบเท่า (Participation Certificate) ของบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศสมาชิกสหภาพยุโรป นอร์เวย์ หรือไอซ์แลนด์ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน โดยเน้นลงทุนในหุ้นกลุ่มที่คาดว่าจะมีอัตราการเจริญเติบโตสูง (Growth Stock)

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 มีดังนี้

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	285,940.931	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	86,695,109.58	ยูโร
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	423.06	ยูโร
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	120,970,170.27	ยูโร
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	102.18	%

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563 มีดังนี้

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	247,520.394	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	58,978,435.72	ยูโร
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	302.89	ยูโร
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	74,971,452.14	ยูโร
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	103.17	%

อรุณ



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	2564		2563	
	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน - เงินบาท</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	161,337,722.31	-	4,882,091.86
		<u>161,337,722.31</u>		<u>4,882,091.86</u>
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	0.050	84,118,249.01	0.050	58,329,934.55
		<u>84,118,249.01</u>		<u>58,329,934.55</u>
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)				
- 187.89 ยูโร	0.00	7,350.47	0.00	6,952.29
		<u>7,350.47</u>		<u>6,952.29</u>
รวม		<u>245,463,321.79</u>		<u>63,218,978.70</u>

8. รายได้อื่น

รายได้อื่น คือ ส่วนลดค่าธรรมเนียมการจัดการที่บริษัทจัดการกองทุนหลักในต่างประเทศ Allianz Global Investors Luxembourg S.A. จะจ่ายคืนให้กองทุนในอัตราร้อยละ 50 ของค่าจัดการที่ผู้จัดการกองทุนหลักได้รับจากกองทุนหลัก โดยคิดส่วนลดค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.75 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่กองทุนลงทุนในกองทุนหลักในต่างประเทศ โดยชำระคืนเป็นรายเดือน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 ยอดคงเหลือของรายได้อื่นค้างรับเป็นเงิน 2,722,381.65 บาท และ 1,787,972.39 บาท ตามลำดับ

9. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
1 สิงหาคม 2563 - 6 พฤษภาคม 2564	1.070
7 พฤษภาคม 2564 - 31 กรกฎาคม 2564	1.284

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.02943 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ohn



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.08025 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

10. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด ค่าส่งเสริมการขายตลอดจนการสัมมนาแนะนำกองทุน ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นรวมกันจะไม่เกินร้อยละ 1 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นและอื่นๆ

11. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท	
	2564	2563
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	526,708,016.43	303,347,160.51
รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ	(14,979,880.06)	(15,558,657.46)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	337,812,477.39	467,817,291.53
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	749,106,625.41	(42,235,099.65)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(114,145,460.00)	108,669,039.66
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(20,104,150.91)	(282,682,720.98)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	112,131,769.62	181,234,874.27
ภาษีเงินได้	(5,248.73)	(6,884.08)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	(175,353,265.05)	(193,876,987.37)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	1,401,170,884.10	526,708,016.43

อล



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

12. การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ประชุม	สำหรับระยะเวลาบัญชี	จำนวนเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	3 พฤศจิกายน 2563	วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2563	0.20	43,523,177.97	13 พฤศจิกายน 2563
2	2 กุมภาพันธ์ 2564	วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2564	0.20	39,627,043.74	15 กุมภาพันธ์ 2564
3	5 พฤษภาคม 2564	วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2564	0.25	47,499,333.76	14 พฤษภาคม 2564
4	3 สิงหาคม 2564*	วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2564	0.30	87,879,787.04	13 สิงหาคม 2564
				<u>218,529,342.51</u>	

* สำหรับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่มีรายชื่อปรากฏในทะเบียน ณ วันที่ 2 สิงหาคม 2564

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ประชุม	สำหรับระยะเวลาบัญชี	จำนวนเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	1 พฤศจิกายน 2562	วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2562	0.20	73,631,848.11	14 พฤศจิกายน 2562
2	3 กุมภาพันธ์ 2563	วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2563	0.20	57,887,139.33	14 กุมภาพันธ์ 2563
3	5 พฤษภาคม 2563	วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2563	0.25	62,357,999.28	14 พฤษภาคม 2563
4	4 สิงหาคม 2563 *	วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2563	0.20	44,703,708.90	14 สิงหาคม 2563
				<u>238,580,695.62</u>	

* สำหรับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่มีรายชื่อปรากฏในทะเบียน ณ วันที่ 3 สิงหาคม 2563

สช



กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

13. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	33,059,140.72	36,421,890.31	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,347,597.26	2,731,641.80	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	1,739,305,000.00	1,120,270,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	39,458,350.00	527,633,610.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	17,500,400.00	527,912,300.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,752,171,360.00	1,234,384,580.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด		
เจ้าหน้าที่ค่าธรรมเนียมการขายและการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	2,317,196.69	29,859.02
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	4,534,613.27	2,452,667.51
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	161,337,722.31	4,882,091.86
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,521,731,100.00	383,058,680.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	283,413.32	183,950.09

14. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ (Currency Contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	จำนวนตามสัญญา	2564	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	105,400,000.00 ยูโร	-	4,140,188,868.89
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	2,600,000.00 ยูโร	101,714,898.18	-

ohn



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

	จำนวนตามสัญญา	2563	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	67,700,000.00 ยูโร	-	2,514,759,169.78

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	2564	2563	
จำนวนสัญญา	43	23	ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	105,400,000.00	67,700,000.00	ยูโร
ระยะเวลาครบกำหนด	18 - 305	61 - 313	วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	3,983,023,440.00	2,377,960,790.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	4,140,188,868.89	2,514,759,169.78	บาท
จำนวนสัญญา	1	-	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	2,600,000.00	-	ยูโร
ระยะเวลาครบกำหนด	3	-	วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	101,452,000.00	-	บาท
มูลค่ายุติธรรม	101,714,898.18	-	บาท

15. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

15.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

อลัน



กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	4,732,487,904.41	-	-	4,732,487,904.41
สัญญาอนุพันธ์	-	262,898.18	-	262,898.18
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	157,165,428.87	-	157,165,428.87

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	2,774,085,989.95	-	-	2,774,085,989.95
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	136,798,379.78	-	136,798,379.78

อด



กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

15.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	4,732,487,904.41	4,732,487,904.41
เงินฝากธนาคาร	84,125,599.48	-	161,337,722.31	245,463,321.79
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	262,898.18	262,898.18
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	3,644.48	3,644.48
ลูกหนี้อื่น	-	-	2,722,381.65	2,722,381.65
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	157,165,428.87	157,165,428.87
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	160,396,570.21	160,396,570.21
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	9,157,150.92	9,157,150.92
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	14,995,339.09	14,995,339.09
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมการขายและการสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	2,317,196.69	2,317,196.69
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	5,019,944.80	5,019,944.80
หนี้สินอื่น	-	-	145,395.26	145,395.26

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	2,774,085,989.95	2,774,085,989.95
เงินฝากธนาคาร	58,336,886.84	-	4,882,091.86	63,218,978.70
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,545.07	2,545.07
ลูกหนี้อื่น	-	-	1,787,972.39	1,787,972.39
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	136,798,379.78	136,798,379.78
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	10,005,727.89	10,005,727.89
เจ้าหนี้จากการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	672,449.59	672,449.59
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมการขายและการสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	29,859.02	29,859.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,802,065.96	2,802,065.96
หนี้สินอื่น	-	-	65,461.59	65,461.59

omh



กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

15.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้

15.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ยูโร	
	2564	2563
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>		
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	120,970,170.27	74,971,452.14
เงินฝากธนาคาร	187.89	187.89
ลูกหนี้อื่น	69,588.55	48,321.10
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	4,100,000.00	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 14)

15.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน มีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศของกองทุน Allianz Europe Equity Growth Fund, Class AT-EUR มีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุน และตราสารเทียบเท่า (Participation Certificate) ของบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศสมาชิกสหภาพยุโรป นอร์เวย์หรือไอซ์แลนด์ โดยมูลค่าหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศดังกล่าวอาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงในช่วงเวลาต่างๆ ได้ตามระดับราคาของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นที่กองทุนลงทุนซึ่งอาจได้รับผลกระทบทั้งทางตัวบวกหรือลบจากปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ อาทิ

อล

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

- ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ (General Market Risk) เนื่องจากกองทุนหลักลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งโดยตรงและโดยอ้อม จึงเผชิญกับความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจและแนวโน้มตลาด โดยเฉพาะความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเกิดจากปัจจัยที่คาดการณ์ได้ยาก ปัจจัยดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ทั้งตลาดลดต่ำลง รวมถึงหลักทรัพย์ของผู้ออกรายใหญ่ก็อาจได้รับผลกระทบเช่นเดียวกับหลักทรัพย์อื่น
- ความเสี่ยงรายหลักทรัพย์ (Company-Specific Risk) เป็นความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทั้งในส่วนของตราสารแห่งทุนและตราสารตลาดเงินที่กองทุนหลักถือครองอยู่อาจจะได้รับผลกระทบจากปัจจัยเฉพาะของหลักทรัพย์รายตัว เช่น สถานการณ์ธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายนั้น และหากปัจจัยเฉพาะดังกล่าวเลวร้ายลงอาจส่งผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ลดต่ำลงอย่างมีนัยสำคัญ
- ความเสี่ยงจากการไม่กระจายความเสี่ยงจากการลงทุน (Concentration Risk) หากกองทุนมุ่งเน้นลงทุนในตราสารประเภทใดประเภทหนึ่งเป็นหลัก จึงอาจผันผวนมากกว่ากองทุนอื่นที่มีนโยบายกระจายการลงทุนในตราสารหลายประเภท
- ความเสี่ยงจากการลงทุนในภูมิภาคใดภูมิภาคหนึ่ง (Region Risk) เนื่องจากกองทุนหลักเน้นลงทุนในภูมิภาคเดียวเป็นหลัก จึงอาจผันผวนมากกว่ากองทุนอื่นที่มีนโยบายกระจายการลงทุนในหลายภูมิภาค
- ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้ (Risk of Settlement Default) ความเสี่ยงที่คู่สัญญาจะล้มละลาย ส่งผลให้หลักทรัพย์ที่กองทุนถือครองอยู่ไม่มีมูลค่า

15.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

16. เหตุการณ์ภายหลังวันที่งบการเงิน

ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีรไทย จำกัด เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2564 มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน จากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2564 ในอัตราหน่วยละ 0.30 บาท จำนวน 292,932,623.4817 หน่วย เป็นเงิน 87,879,787.04 บาท ซึ่งได้มีการจ่ายแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในวันที่ 13 สิงหาคม 2564

17. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนรวม เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2564

อล



รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	245,466,966.27	5.30
เงินฝาก	245,466,966.27	5.30
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	4,732,487,904.41	102.18
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	4,732,487,904.41	102.18
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(156,902,530.69)	(3.39)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(156,902,530.69)	(3.39)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(189,309,215.32)	(4.09)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	4,631,743,124.67	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 40.72%

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน	245,466,966.27	5.30
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน ที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha),F1+(tha)		161,337,722.31
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA-(tha)		84,129,243.96

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(14,731,425.75)	-0.32%	18 ส.ค. 2564	(14,731,425.75)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(8,137,368.60)	-0.18%	8 ก.ย. 2564	(8,137,368.60)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(871,855.48)	-0.02%	8 ก.ย. 2564	(871,855.48)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,109,938.55)	-0.11%	8 ก.ย. 2564	(5,109,938.55)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(4,389,253.91)	-0.09%	8 ก.ย. 2564	(4,389,253.91)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(10,363,178.16)	-0.22%	20 ต.ค. 2564	(10,363,178.16)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(8,558,242.45)	-0.18%	20 ต.ค. 2564	(8,558,242.45)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Plc.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,537,682.85)	-0.12%	10 พ.ย. 2564	(5,537,682.85)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,493,524.27)	-0.16%	10 พ.ย. 2564	(7,493,524.27)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(611,920.71)	-0.01%	10 พ.ย. 2564	(611,920.71)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(374,502.43)	-0.01%	10 พ.ย. 2564	(374,502.43)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank	A	ป้องกันความเสี่ยง	(2,032,482.85)	-0.04%	10 พ.ย. 2564	(2,032,482.85)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(540,670.71)	-0.01%	10 พ.ย. 2564	(540,670.71)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,189,885.27)	-0.03%	10 พ.ย. 2564	(1,189,885.27)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,387,353.56)	-0.07%	10 พ.ย. 2564	(3,387,353.56)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Plc.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,753,533.52)	-0.06%	8 ธ.ค. 2564	(2,753,533.52)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,522,387.38)	-0.03%	8 ธ.ค. 2564	(1,522,387.38)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,708,918.60)	-0.04%	8 ธ.ค. 2564	(1,708,918.60)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,574,812.29)	-0.03%	8 ธ.ค. 2564	(1,574,812.29)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank	A	ป้องกันความเสี่ยง	(3,998,780.40)	-0.09%	8 ธ.ค. 2564	(3,998,780.40)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(9,876,449.17)	-0.21%	8 ธ.ค. 2564	(9,876,449.17)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Plc.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,802,820.70)	-0.04%	12 ม.ค. 2565	(1,802,820.70)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(13,926,565.63)	-0.30%	12 ม.ค. 2565	(13,926,565.63)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank	A	ป้องกันความเสี่ยง	(1,773,883.64)	-0.04%	12 ม.ค. 2565	(1,773,883.64)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,432,360.08)	-0.05%	23 ก.พ. 2565	(2,432,360.08)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(6,619,317.50)	-0.14%	23 ก.พ. 2565	(6,619,317.50)

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค ยูโรเบียน หุ้นทุน (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,369,577.33)	-0.05%	23 ก.พ. 2565	(2,369,577.33)
สัญญาฟอเวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,347,073.35)	-0.05%	23 มี.ค. 2565	(2,347,073.35)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(988,892.45)	-0.02%	23 มี.ค. 2565	(988,892.45)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,197,174.25)	-0.05%	23 มี.ค. 2565	(2,197,174.25)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(688,600.90)	-0.01%	23 มี.ค. 2565	(688,600.90)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,573,073.35)	-0.03%	23 มี.ค. 2565	(1,573,073.35)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank	A	ป้องกันความเสี่ยง	(678,129.34)	-0.01%	23 มี.ค. 2565	(678,129.34)
สัญญาฟอเวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(936,431.14)	-0.02%	23 มี.ค. 2565	(936,431.14)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank	A	ป้องกันความเสี่ยง	(8,165,703.33)	-0.18%	20 เม.ย. 2565	(8,165,703.33)
สัญญาฟอเวิร์ด	Krung Thai Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,222,484.87)	-0.07%	20 เม.ย. 2565	(3,222,484.87)
สัญญาฟอเวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(717,276.56)	-0.02%	11 พ.ค. 2565	(717,276.56)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kasikorn Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,440,582.12)	-0.16%	11 พ.ค. 2565	(7,440,582.12)
สัญญาฟอเวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank	A	ป้องกันความเสี่ยง	(1,321,945.76)	-0.03%	11 พ.ค. 2565	(1,321,945.76)
สัญญาฟอเวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(628,956.56)	-0.01%	11 พ.ค. 2565	(628,956.56)
สัญญาฟอเวิร์ด	Bank of Ayudhya Plc.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(266,776.09)	-0.01%	1 มิ.ย. 2565	(266,776.09)
สัญญาฟอเวิร์ด	Krung Thai Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(251,963.24)	-0.01%	1 มิ.ย. 2565	(251,963.24)
สัญญาฟอเวิร์ด	Krung Thai Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,051,673.80)	-0.04%	1 มิ.ย. 2565	(2,051,673.80)



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

F1(th)

แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้ จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มียกระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2(th)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3(th)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดการจัดอันดับที่สูงกว่า

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้นี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ 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

**รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ของกองทุน Allianz Europe Equity Growth,
Class AT-EUR ซึ่งเป็นกองทุนหลักของ K-EUROPE**

ที่มา: ข้อมูลจาก Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 (บลจ.กสิกรไทยไม่รับรองความถูกต้องของข้อมูล)

No.	รายชื่อหลักทรัพย์	หมวดอุตสาหกรรม	น้ำหนักการลงทุน (% NAV)
1	ASML Holding NV	Technology	8.03
2	DSV Panalpina A/S	Industrials	5.48
3	Sika AG	Basic Materials	4.55
4	Infineon Technologies AG	Technology	4.17
5	Novo Nordisk A/S B	Healthcare	4.16
6	Partners Group Holding AG	Financial Services	3.75
7	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	Consumer Cyclical	3.20
8	SAP SE	Technology	3.19
9	Atlas Copco AB A	Industrials	3.10
10	adidas AG	Consumer Cyclical	3.05
11	Kingspan Group PLC	Industrials	3.05
12	Zalando SE	Consumer Cyclical	3.04
13	Dassault Systemes SE	Technology	2.91
14	Hexagon AB Class B	Technology	2.82
15	L'Oreal SA	Consumer Defensive	2.81
16	Assa Abloy AB B	Industrials	2.60
17	Coloplast A/S Class B	Healthcare	2.54
18	Ambu A/S Class B	Healthcare	2.50
19	Epiroc AB Ordinary Shares - Class A	Industrials	1.98
20	DCC PLC	Energy	1.75
21	Lonza Group Ltd	Healthcare	1.74
22	Adyen NV	Technology	1.55
23	Legrand SA	Industrials	1.51
24	VAT Group AG	Industrials	1.49
25	Spirax-Sarco Engineering PLC	Industrials	1.49
26	MTU Aero Engines AG	Industrials	1.48
27	Nemetschek SE	Technology	1.45
28	Kerry Group PLC Class A	Consumer Defensive	1.45
29	Lifco AB Class B	Industrials	1.32
30	Netcompany Group A/S	Technology	1.28



**รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ของกองทุน Allianz Europe Equity Growth,
Class AT-EUR ซึ่งเป็นกองทุนหลักของ K-EUROPE (ต่อ)**

ที่มา: ข้อมูลจาก Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 (บล.กสิกรไทยไม่รับรองความถูกต้องของข้อมูล)

No.	รายชื่อหลักทรัพย์	หมวดอุตสาหกรรม	น้ำหนักการลงทุน (% NAV)
31	SimCorp A/S	Technology	1.21
32	Chocoladefabriken Lindt & Spruengli AG	Consumer Defensive	1.18
33	St James's Place PLC	Financial Services	1.15
34	Symrise AG	Basic Materials	1.10
35	Hexpol AB Class B	Basic Materials	1.08
36	Temenos AG	Technology	0.99
37	SPOT FX CONTRACTS RECEIVABLE 915520000EUR 915520000EUR	-	0.87
38	Bechtle AG	Technology	0.82
39	RECEIVABLE FOR INVESTMENTS SOLD 915000000EUR 915000000EUR	-	0.79
40	Trelleborg AB B	Industrials	0.79
41	Howden Joinery Group PLC	Consumer Cyclical	0.74
42	Allianz Global Equity Growth W EURH D	-	0.68
43	Chr. Hansen Holding A/S	Basic Materials	0.68
44	Rotork PLC	Industrials	0.67
45	Elektro AB Class B	Healthcare	0.60
46	Rightmove PLC	Communication Services	0.56
47	Stroeer SE & Co KGaA	Communication Services	0.51
48	De'Longhi SPA	Consumer Cyclical	0.50
49	Knorr-Bremse AG Bearer Shares	Consumer Cyclical	0.48
50	Auto Trader Group PLC	Communication Services	0.47
51	Unilever PLC	Consumer Defensive	0.46
52	Industria De Diseno Textil SA	Consumer Cyclical	0.45
53	Rational AG	Industrials	0.42
54	ASOS PLC	Consumer Cyclical	0.36
55	RECEIVABLE FOR INVESTMENTS SOLD 915000000DKK 915000000DKK	-	0.31
56	RECEIVABLE FOR INVESTMENTS SOLD 915000000CHF 915000000CHF	-	0.24

รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ของกองทุน Allianz Europe Equity Growth,
Class AT-EUR ซึ่งเป็นกองทุนหลักของ K-EUROPE (ต่อ)

ที่มา: ข้อมูลจาก Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 (บลจ.กสิกรไทยไม่รับรองความถูกต้องของข้อมูล)

No.	รายชื่อหลักทรัพย์	หมวดอุตสาหกรรม	น้ำหนักการลงทุน (% NAV)
57	RECEIVABLE FOR INVESTMENTS SOLD 915000000SEK 915000000SEK	-	0.23
58	RECEIVABLE FOR INVESTMENTS SOLD 915000000GBP 915000000GBP	-	0.10
59	RECEIVABLE FOR FUND SHARES SOLD 914100000EUR6 914100000EUR6	-	0.08
60	DIVIDEND TAX RECLAIM RECEIVABLE 918000100DKK 918000100DKK	-	0.04
61	DIVIDENDS RECEIVABLE 917000100GBP 917000100GBP	-	0.03
62	COST OF CURRENCY (CASH) 912000000USD 912000000USD	-	0.03
63	DIVIDEND TAX RECLAIM RECEIVAB CF99 918000100EUR	-	0.03
64	SPOT FX CONTRACTS RECEIVABLE 915520000EUR 915520000EUR	-	0.00
65	UNREALIZED AP DP, INCOME RECBL E EQ CFC9 919700100GBP	-	0.00
66	UNREALIZED AP DP, TRADES RECEIVABLE 919700500SEK 919700500SEK	-	0.00
67	UNREALIZED AP DP, TRADES RECEIVABLE 919700500CHF 919700500CHF	-	0.00
68	UNREALIZED APP DEPR ON PAYABLE S CVC9 919700710SEK	-	0.00
69	UNREALIZED APP DEPR ON RECLAIM ON EQU CFC9 919700110DKK	-	0.00
70	UNREALIZED APP DEPR ON PAYABLE SPOT 919700710GBP 919700710GBP	-	0.00
71	UNREALIZED APP DEPR ON PAYABLE SPOT 919700710GBP 919700710GBP	-	0.00
72	UNREALIZED AP DP, TRADES RECEIVABLE 919700500DKK 919700500DKK	-	0.00



**รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ของกองทุน Allianz Europe Equity Growth,
Class AT-EUR ซึ่งเป็นกองทุนหลักของ K-EUROPE (ต่อ)**

ที่มา: ข้อมูลจาก Allianz Europe Equity Growth, Class AT-EUR

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564 (บลจ.กสิกรไทยไม่รับรองความถูกต้องของข้อมูล)

No.	รายชื่อหลักทรัพย์	หมวดอุตสาหกรรม	น้ำหนักการลงทุน (% NAV)
73	UNREALIZED APP DEPR ON PAYABLE SPOT 919700710DKK 919700710DKK	-	0.00
74	UNREALIZED APP DEPR ON PAYABLE SPOT 919700710CHF 919700710CHF	-	0.00
75	UNREALIZED AP DP, TRADES RECEIVABLE 919700500GBP 919700500GBP	-	0.00
76	ACCRUED LUX TAX EXPENSE 924987000EUR6 924987000EUR6	-	0.00
77	SPOT FX CONTRACTS PAYABLE 920520000GBP 920520000GBP	-	0.00
78	UNREALIZED APPR/DEPR, CURRENCY 919600000USD 919600000USD	-	0.00
79	ACCRUED ADMINISTRATION EXPENSE 924962000EUR6	-	(0.02)
80	PAYABLE FOR INCOME SHARES REPURCHASE 926100000EUR6	-	(0.02)
81	ACCRUED INVESTMENT MANAGER FEE EXPENSE 924909000EUR6	-	(0.06)
82	SPOT FX CONTRACTS PAYABLE 920520000GBP 920520000GBP	-	(0.10)
83	SPOT FX CONTRACTS PAYABLE 920520000SEK 920520000SEK	-	(0.23)
84	SPOT FX CONTRACTS PAYABLE 920520000CHF 920520000CHF	-	(0.24)
85	SPOT FX CONTRACTS PAYABLE 920520000DKK 920520000DKK	-	(0.31)
86	COST OF CURRENCY (CASH) 912000000EUR 912000000EUR	-	(1.12)

กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8
บาท/หน่วย	0.30	0.15	0.10	0.25	0.25	0.25	0.20	0.30
วัน XD	30/4/57	31/7/57	31/10/57	2/2/58	30/4/58	31/7/58	2/11/58	31/1/60
วันจ่ายเงินปันผล	14/5/57	14/8/57	14/11/57	13/2/58	14/5/58	14/8/58	13/11/58	14/2/60
ครั้งที่	9	10	11	12	13	14	15	16
บาท/หน่วย	0.25	0.25	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20	0.35
วัน XD	2/5/60	31/7/60	31/10/60	31/1/61	30/4/61	31/7/61	31/10/61	30/4/62
วันจ่ายเงินปันผล	12/5/60	11/8/60	14/11/60	14/2/61	14/5/61	14/8/61	14/11/61	14/5/62
ครั้งที่	17	18	19	20	21	22	23	24
บาท/หน่วย	0.20	0.20	0.20	0.25	0.20	0.20	0.20	0.25
วัน XD	31/7/62	31/10/62	31/1/63	30/4/63	3/8/63	2/11/63	1/2/64	30/4/64
วันจ่ายเงินปันผล	14/8/62	14/11/62	14/2/63	14/5/63	14/8/63	13/11/63	15/2/64	14/5/64
ครั้งที่	25	รวม						
บาท/หน่วย	0.30	5.65						
วัน XD	2/8/64							
วันจ่ายเงินปันผล	13/8/64							

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ กองทุนเปิดเค ยูโรเปียน หุ้นทุน
สำหรับระยะเวลาดังแต่ 1 สิงหาคม 2563 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2564

1. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี



ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้
หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ยูโรเปียน ฟันทุน

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ชุนทวรรณ ชัดดินานนท์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สถิตย์ดีอภิรักษ์

ธิดาศิริ ศรีสมิต

นาวิน อินทรสมบัติ

พิชิต ธนภูวนนท์

กันตยา พสุทธิฎนิกร

พีรภานต์ ศรีสุข

วีรยา จุลมนต์

อริยา เต็มรังสิธรัตน์

วรุณ บุญรำลึกถนอม

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยี ในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท 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. นายพัชร สมะลาภา	ประธานกรรมการ
2. นายวศิน วนิชย์วรนนต์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
5. นางรัตนพรพรรณ ศรีมณีกุลโรจน์	กรรมการ
6. นางนิศานาถ อุ้วฒิมพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวศิน วนิชย์วรนนต์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาวดี ตูจันดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนาวิน อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัยชัย สฤงศ์อภีรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
7. นางสาววิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรารากัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรอร วงศ์พินิจวโรดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สิ้นเส็กุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ



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