



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น (K-GA)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565

ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น (K-GA)

รายงานประจำปี
ณ 31 พฤษภาคม 2566

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น (K Global Allocation Fund : K-GA)

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	มีทั้งหมด 4 ชนิด ดังนี้ 1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-GA-A(A) 2. ชนิดจ่ายเงินปันผล : K-GA-A(D) 3. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-GA-C(A) 4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(จ่ายเงินปันผล) : K-GA-C(D)
ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมผสม • กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) • กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	21 พฤษภาคม 2545
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มิถุนายน - 31 พฤษภาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน BGF Global Allocation Fund (กองทุนหลัก)โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน กองทุนดังกล่าว เป็นกองทุนในกลุ่มของ BlackRock Global Funds ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งจัดตั้งและจัดการโดย BlackRock (Luxembourg) S.A. มีนโยบายการลงทุนที่มุ่งลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ และหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศทั่วโลก รวมทั้ง อาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) โดยกองทุนหลักมีกรอบการลงทุนในตราสารหนี้ Non – investment grade ไม่เกินร้อยละ 35 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนซึ่งสูงกว่าเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ดังนั้น บริษัทจะทำการติดตามสัดส่วนการลงทุนใน Non – investment grade และหรือ Unrated Securities ของกองทุนหลักและจะปรับลดสัดส่วนการลงทุนในกองทุนหลักและถือครองเงินสดหรือตราสารที่มีคุณภาพดีทั้งในและต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น เพื่อให้สัดส่วนการลงทุนใน Non – investment grade ของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น ไม่เกินกว่าเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดคือร้อยละ 15 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

กองทุนอาจมีการลงทุนในประเทศ โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

ทั้งนี้ ในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟง (Structured Notes)

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-GA-A(A) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

K-GA-A(D) กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิ เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมหรือมีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

K-GA-C(A) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

K-GA-C(D) กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิ เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมหรือมีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. สาขากรุงเทพฯ

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

แก้ไขเพื่อเพิ่มชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 19 มกราคม 2566)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2565/2566 วันที่ 1 มิถุนายน 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566	ปี 2564/2565 วันที่ 1 มิถุนายน 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	13,189,674,840.37	15,472,450,391.41
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	11.0428	11.7234
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า	11.0423	11.7237
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(906,072,444.23)	(1,956,419,693.75)
เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท)	0.00	0.20
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล*	(5.81)	(10.76)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดจ่ายเงินปันผล**	(1.90)	1.37
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดสะสมมูลค่า*	(5.81)	(6.53)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดสะสมมูลค่า**	(1.90)	1.46

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ดัชนีชี้วัดของกองทุนคือ ดัชนี S&P 500 (36%) ดัชนี FTSE World ex-US (24%) ดัชนี ICE BofAML Current 5-year US Treasury (24%) ดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond (16%) (ปรับตัวยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับตัวยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%)

โดยก่อนวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 ตัวชี้วัดของกองทุน คือ ดัชนี S&P 500 (36%) ดัชนี FTSE World ex US (24%) ดัชนี ICE BofAML Current 5-Year US Treasury (24%) และดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond (16%) (ปรับตัวยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน)

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
รอบระยะเวลา 1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2566

ภาวะตลาด

การเติบโตของเศรษฐกิจโลกโดยรวมในปี 2565 พ้นตัวได้ดีแต่ไม่เท่ากันในแต่ละภูมิภาค โดยในภูมิภาคหลักนั้นแม้จะยังขยายตัวได้แต่เป็นอัตราที่ชะลอลง ในช่วงต้นปี 2565 เกิดสงครามระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครนและซ้ำเติมปัญหาห่วงโซ่อุปทานติดขัด อีกทั้งมาตรการคว่ำบาตรของสหรัฐอเมริกา อังกฤษ และสหภาพยุโรป ทำให้ราคาดัชนีทุนพลังงานสูงขึ้น สร้างความกังวลให้แก่การลงทุนเกี่ยวกับอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวขึ้นอย่างรวดเร็วต่อเนื่องและยาวนานกว่าที่คาด นำไปสู่การปรับลดประมาณการ GDP ทั่วโลก สถานการณ์ดังกล่าวทำให้นักการกลางต่างๆ ทั่วโลกพิจารณาดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวด โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ พิจารณาดำเนินการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง รวมถึงธนาคารกลางยุโรปที่เริ่มขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเช่นกันในไตรมาสที่ 3 ของปี 2565 โดยนโยบายการเงินเข้มงวดดังกล่าวส่งผลให้สภาพคล่องในระบบลดลง เพิ่มความเสี่ยงการเกิดเศรษฐกิจถดถอยโดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วอย่างสหรัฐอเมริกาและภูมิภาคยุโรป และเป็นปัจจัยหลักกดดันตลาดการเงินทั่วโลก

ไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 เศรษฐกิจโลกเป็นไปในลักษณะผสมผสาน กล่าวคือ กิจกรรมทางเศรษฐกิจในภาคอุตสาหกรรมและความเชื่อมั่นภาคธุรกิจและผู้บริโภคยังไม่ฟื้นตัว ขณะที่ภาคบริการฟื้นตัวได้เร็วกว่า ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากตลาดแรงงานที่ตึงตัว ทำให้นักการกลางสหรัฐฯ และธนาคารกลางยุโรปดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดต่อเนื่อง ส่งผลให้สภาพคล่องในตลาดเงินตึงตัว นอกจากนี้ เกิดเหตุการณ์ธนาคาร Silicon Valley Bank ล้มละลายและกระทบความเชื่อมั่นของภาคธนาคารสหรัฐฯ เป็นวงกว้าง ส่งผลให้มาตรการปล่อยกู้ของภาคธนาคารเข้มงวดมากขึ้น และกระทบต่อการปล่อยสินเชื่อไปยังภาคเศรษฐกิจจริง

ในระยะถัดไปตลาดโลกจะยังได้รับผลกระทบจากการดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวดต่อเนื่องอีกระยะหนึ่งแม้ว่าอัตราเงินเฟ้อจะทยอยปรับตัวลงมาบ้างแล้ว แต่ยังคงอยู่สูงกว่าระดับเป้าหมาย ทั้งนี้ มีการคาดการณ์ว่าธนาคารกลางอาจพิจารณาเริ่มปรับลดดอกเบี้ยนโยบายได้ในช่วงท้ายของปี 2566 ทำให้สินทรัพย์เสี่ยงอย่างหุ้นกลุ่มเติบโตและหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีกลับมาฟื้นตัวอย่างไรก็ดี ทางเราจะดำเนินนโยบายโดยจะประเมินผลกระทบของมาตรการที่ผ่านมา และพิจารณาข้อมูลเศรษฐกิจและการเงินควบคู่ไปด้วย ทำให้ตลาดการเงินทั่วโลกจะยังเผชิญความผันผวนได้ต่อเนื่องในช่วงระยะเวลาที่เหลือของปี 2566 จากความไม่สอดคล้องของการประเมินดังกล่าว ทั้งนี้ IMF ประเมินว่าเศรษฐกิจโลกในปี 2566 จะขยายตัวร้อยละ 2.8 ชะลอตัวลงจากปี 2565 โดยปัจจัยกดดันหลักยังคงเป็นผลของการดำเนินนโยบายการเงินตึงตัว มาตรฐาน



การปล่อยสินเชื่อที่เข้มงวดขึ้น รวมถึงความสามารถในการทำกำไรของภาคธุรกิจมีแนวโน้มถูกกดดันทั้งจากอุปสงค์ที่ลดลงจากการความคาดการณ์เศรษฐกิจด้อยลง เงินเฟ้อและดอกเบี้ยสูง และความเชื่อมั่นทางเศรษฐกิจที่อยู่ในระดับต่ำลง รวมถึงปัญหาความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ที่มีโอกาสรุนแรงมากขึ้น

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนโดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน BGF Global Allocation (กองทุนหลัก) ซึ่งมีนโยบายการลงทุนที่มุ่งลงทุนในตราสารทุนตราสารหนี้หรือสินทรัพย์อื่นในต่างประเทศทั่วโลก ทั้งนี้ กองทุนหลักเป็นกองทุนในกลุ่มของ Blackrock Global Funds ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งจัดตั้งและจัดการโดย Blackrock (Luxembourg) S.A. อาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.ทั้งนี้ ในสถานการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน BGF Global Allocation ประมาณร้อยละ 98.83 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ และร้อยละ 1.17 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เป็นเงินฝากธนาคาร และสินทรัพย์อื่นๆเพื่อเป็นการดำรงสภาพคล่องของกองทุน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน Blackrock Global Fund– Global Allocation Fund ประมาณร้อยละ 98.83 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 99.95 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 1.17 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0.05 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 90.59 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 86.14 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิรอบระยะเวลา 1 ปี ที่ -5.81% และมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ที่ 3.37% (ต่อปี) เมื่อเปรียบเทียบกับดัชนีอ้างอิงของกองทุนซึ่งประกอบไปด้วย BOAML US Treasuries 5+YTR USD (24%) FTSE World Ex US TR USD (24%) Citi WGBI NonUSD (16%) S&P 500 TR (36%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนมีผลตอบแทนอยู่ที่ -1.90% และ 5% (ต่อปี) ตามลำดับ ทั้งนี้กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 3.91% ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา และต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 1.63% (ต่อปี) นับตั้งแต่จัดตั้งกองทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปีอยู่ที่ -2.22% ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนหลักซึ่งประกอบไปด้วย S&P 500 Index (36%) FTSE World (ex-US) Index (24%) BOAML U.S. 5-Year Treasury Index (24%) Citigroup Non-USD World Government Bond Index (16%) ในรอบระยะเวลาดังกล่าวมีผลตอบแทนอยู่ที่ -0.12% โดยกองทุนหลักมีค่าผันผวน ระยะเวลา 3 ปี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 อยู่ที่ 12.21% ต่อปี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น-A ชนิดสะสมมูลค่า
Fund Performance of K Global Allocation Fund-A(A)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return										-13.64
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return										-4.76
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation										14.12
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation										13.74

*S ผลการดำเนินงานตามดัชนีชี้วัดของกองทุนเริ่มจากการลงทุนของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566/Performance as of 31 May 2023

	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 Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.95	0.75	-0.14	-5.81				-9.40
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	4.51	2.29	1.48	-1.90				-0.36
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	7.88	6.75	8.75	11.67				12.46
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	7.40	5.96	8.25	12.07				12.07

คำชี้แจง

ดัชนีชี้วัดของกองทุน คือ ดัชนี S&P 500 (30%), ดัชนี FTSE World ex US (24%), ดัชนี ICE BofAML Current 5-Year US Treasury (24%) และดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond (16%) เป็นข้อมูลกองทุนการอิงค่าตามดัชนีชี้วัดของดัชนีชี้วัดของกองทุนที่คำนวณ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยค่าการแปลงที่เทียบกันกับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

โดยก่อนวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 ดัชนีชี้วัดของกองทุน คือ ดัชนี S&P 500 (30%), ดัชนี FTSE World ex US (24%), ดัชนี ICE BofAML Current 5-Year US Treasury (24%) และดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond (16%) เป็นข้อมูลกองทุนการอิงค่าตามดัชนีชี้วัดของกองทุนที่คำนวณ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

Benchmark

Benchmark is 30% S&P 500 Index / 24% FTSE World ex US Index / 24% ICE BofAML Current 5-Year US Treasury Index / 16% FTSE Non-USD World Government Bond Index (90% adjusted by cost of FX hedging and 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).

Prior to 13 May 2022, the Fund's benchmark was 30% S&P 500 Index / 24% FTSE World ex US Index / 24% ICE BofAML Current 5-Year US Treasury Index / 16% FTSE Non-USD World Government Bond Index (adjusted by cost of FX hedging).

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น-A ชนิดจ่ายเงินปันผล
Fund Performance of K Global Allocation Fund-A(D)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	15.75	3.01	-0.57	2.60	10.85	-10.19	13.82	18.00	6.79	-17.96
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	17.44	6.08	2.58	5.99	13.07	-5.67	15.99	13.85	13.31	-9.83
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	7.13	6.13	7.93	8.06	3.66	7.74	5.43	16.88	8.44	14.35
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	6.32	5.18	7.89	7.48	3.60	7.44	5.79	16.95	6.56	13.31

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566/Performance as of 31 May 2023

	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.)	นับตั้งแต่วันที่ Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.95	0.75	-0.14	-5.81	2.59	1.98	3.06	3.37
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	4.51	2.29	1.48	-1.90	7.26	6.01	6.74	5.00
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	7.88	6.75	8.75	11.67	11.40	11.42	9.40	9.74
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	7.40	5.96	8.25	12.07	9.96	10.92	8.94	9.55

คำชี้แจง

ดัชนีชี้วัดของกองทุน คือ ดัชนี S&P 500 (30%), ดัชนี FTSE World ex US (24%), ดัชนี ICE BofAML Current 5-Year US Treasury (24%) และดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond (16%) (เป็นอัตราผลตอบแทนที่คำนวณโดยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของดัชนีชี้วัดทั้งสี่ดัชนีข้างต้น ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับอัตราผลตอบแทนให้เทียบเคียงกับสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%)

โดยก่อนวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 ดัชนีชี้วัดของกองทุน คือ ดัชนี S&P 500 (30%), ดัชนี FTSE World ex US (24%), ดัชนี ICE BofAML Current 5-Year US Treasury (24%) และดัชนี FTSE Non-USD World Government Bond (16%) (เป็นอัตราผลตอบแทนที่คำนวณโดยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของดัชนีชี้วัดทั้งสี่ดัชนีข้างต้น ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับอัตราผลตอบแทนให้เทียบเคียงกับสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%)

Benchmark

Benchmark is 30% S&P 500 Index / 24% FTSE World ex US Index / 24% ICE BofAML Current 5-Year US Treasury Index / 16% FTSE Non-USD World Government Bond (90% adjusted by cost of FX hedging and 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).

Prior to 13 May 2022, the Fund's benchmark was 30% S&P 500 Index / 24% FTSE World ex US Index / 24% ICE BofAML Current 5-Year US Treasury Index / 16% FTSE Non-USD World Government Bond Index (adjusted by cost of FX hedging).

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสื่อชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	74,056.50	0.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,591.98	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	5,183.96	0.04
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	188.55	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	82,020.98	0.59

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	151,023.27	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	5,285.81	0.04
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	10,571.63	0.07
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	383.07	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	167,263.79	1.18

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



รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็ม เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง

Panusri S.S

(คุณปานระดา โกจารย์ศรี คุณเจดจันทร์ สุรนันทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็ม เอ สาขากรุงเทพฯ

7 กรกฎาคม 2566 pp. 00



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเจริญทรัพย์
(ประตูจีน 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Permasap (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาศสว่าง

(นางสาวสุลลิต อาศสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 11 กรกฎาคม 2566



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโกลเคชั่น
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

		บาท	
	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 2, 5, 6	13,035,827,090.76	15,465,588,126.18
เงินฝากธนาคาร	7, 14	312,884,233.22	291,390,361.63
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	15	149,291,171.35	10,799,253.85
จากการขายเงินลงทุน		-	102,600,000.00
จากคอกเบี้ย		9,424.67	9,306.35
ลูกหนี้อื่น	8	41,735,124.10	19,940,380.45
รวมสินทรัพย์		13,539,747,044.10	15,890,327,428.46
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	15	244,897,623.45	398,275,482.27
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		89,954,922.57	3,001,543.76
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14	14,657,352.17	15,957,690.13
หนี้สินอื่น		562,305.54	642,320.89
รวมหนี้สิน		350,072,203.73	417,877,037.05
สินทรัพย์สุทธิ		13,189,674,840.37	15,472,450,391.41
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		11,944,114,979.58	13,197,856,281.82
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		4,009,692,599.71	4,132,654,404.28
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	11	(2,764,132,738.92)	(1,858,060,294.69)
สินทรัพย์สุทธิ		13,189,674,840.37	15,472,450,391.41
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี			
		1,194,411,497.9577	1,319,785,628.1820

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ารแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2566				2565			
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐฯ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐฯ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หน่วยลงทุน								
หน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ								
- กองทุน BGF Global Allocation Fund	5,579,134.25	374,862,029.93	13,035,827,090.76	100.00	6,380,474.09	452,210,179.13	15,465,588,126.18	100.00
(ปี 2566 ราคาทุน 375,794,528.63 ดอลลาร์สหรัฐฯ, 12,004,265,940.13 บาท)								
(ปี 2565 ราคาทุน 443,510,268.83 ดอลลาร์สหรัฐฯ, 14,112,163,741.12 บาท)								
เม็ดเงินลงทุน			13,035,827,090.76	100.00			15,465,588,126.18	100.00
เม็ดเงินลงทุน			13,035,827,090.76	100.00			15,465,588,126.18	100.00
(ปี 2566 : ราคาทุน 12,004,265,940.13 บาท)								
(ปี 2565 : ราคาทุน 14,112,163,741.12 บาท)								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิด โกลบอล แอลโกลแคชั่น
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้จากการลงทุน	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		31,199.48	31,245.08
รวมรายได้		31,199.48	31,245.08
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	9, 14	151,023,271.89	175,852,237.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	9	5,285,814.54	6,154,828.35
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9, 14	10,571,629.07	12,309,656.58
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		140,500.00	128,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	10	238,007.45	326,448.28
รวมค่าใช้จ่าย		167,259,222.95	194,771,170.74
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน		(167,228,023.47)	(194,739,925.66)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายได้อื่น	8	105,057,582.41	126,443,377.94
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(139,512,499.24)	249,964,804.58
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(329,964,574.55)	(2,137,461,855.50)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(954,848,700.00)	(881,767,850.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		291,869,776.32	(167,682,528.19)
กำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		288,558,560.85	1,048,828,856.48
รวมขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น		(738,839,854.21)	(1,761,675,194.69)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(906,067,877.68)	(1,956,415,120.35)
หัก ภาษีเงินได้	3.11	(4,566.55)	(4,573.40)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		(906,072,444.23)	(1,956,419,693.75)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น (K Global Allocation Fund : K - GA) (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมผสมต่างประเทศ/กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder fund) มีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน	: วันที่ 21 พฤษภาคม 2545
ทุนจดทะเบียนของโครงการ	: จำนวน 60,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 6,000 ล้านหน่วย หน่วยละ 10 บาท
อายุของโครงการ	: ไม่จำกัดอายุโครงการ
นโยบายจ่ายเงินปันผล	
ชนิดสะสมมูลค่า	: ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดจ่ายเงินปันผล	: จ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า K-GA-A (A) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) โดยเสนอขายตั้งแต่วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

2. ชนิดจ่ายเงินปันผล K-GA-A (D) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล

และบริษัทจัดการได้ประกาศแก้ไขโครงการจัดการกองทุนรวม ลงวันที่ 5 มกราคม 2566

ในเรื่องการเพิ่มหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ 2 ชนิด ตามความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 19 มกราคม 2566 เป็นต้นไป ดังนี้

3. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) K-GA-C (A) สำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุน ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) เช่น ผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมและหรือเปลี่ยนแปลงในอนาคต

4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (จ่ายเงินปันผล) K-GA-C (D) สำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุน ที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล เช่น ผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมและหรือเปลี่ยนแปลงในอนาคต



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน
ธนาคารซีทีแบงก์ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน BGF Global Allocation Fund (กองทุนหลัก) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน กองทุนดังกล่าว เป็นกองทุนในกลุ่มของ BlackRock Global Funds ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งจัดตั้งและจัดการโดย BlackRock (Luxembourg) S.A. มีนโยบายการลงทุนที่มุ่งลงทุนในตราสารทุนตราสารหนี้ และหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศทั่วโลก รวมทั้ง อาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) โดยกองทุนหลักมีการลงทุนในตราสารหนี้ Non - investment grade ไม่น้อยกว่าร้อยละ 35 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก หรือลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

กองทุนอาจมีการลงทุนในประเทศ โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝากตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดโอกาสโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ ในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Notes)

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ในกองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้และค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินลงทุนและการวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศ คำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ สิ้นวันที่การที่ประกาศในตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโกลค์แซ่
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานการบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วน ได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่า โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการ โดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยเกิดความ ไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุล และบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกันกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

3.11 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน
กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	558,380,000.00	7,504,238,000.00
ขายเงินลงทุน	2,923,845,000.00	2,653,280,000.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	2566		2565	
	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม
หน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ				
- หน่วยลงทุนของกองทุนหลัก				
ในต่างประเทศ	12,004,265,940.13	13,035,827,090.76	14,112,163,741.12	15,465,588,126.18
รวมเงินลงทุน	12,004,265,940.13	13,035,827,090.76	14,112,163,741.12	15,465,588,126.18

๒



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก ชื่อกองทุน BGF Global Allocation Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมต่างประเทศประเภทกองทุนผสมที่จัดตั้งและลงทุนในต่างประเทศ มีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก : BGF Global Allocation Fund
 จัดทะเบียน : ในประเทศลักเซมเบิร์ก
 สกุลเงิน : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (USD)
 ผู้จัดการกองทุนหลัก : BlackRock (Luxembourg) S.A.

นโยบายการลงทุน : กองทุนมีนโยบายการลงทุนที่มุ่งลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ และตราสารระยะสั้นทั่วโลกทั้งภาครัฐและเอกชน กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities)

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	5,579,134.25	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	375,794,528.63	ดอลลาร์สหรัฐฯ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	67.19	ดอลลาร์สหรัฐฯ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	374,862,029.93	ดอลลาร์สหรัฐฯ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	98.83%	

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	6,580,474.09	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	443,510,268.83	ดอลลาร์สหรัฐฯ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	68.72	ดอลลาร์สหรัฐฯ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	452,210,179.13	ดอลลาร์สหรัฐฯ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	99.96%	



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโกลจัน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566		2565	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
ประเภทกระแสรายวัน - เงินบาท				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	75,615,872.46	0.00	3,649,770.24
ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท				
ธนาคารซีทีแบงก์	0.10	236,980,074.97	0.05	252,780,566.84
ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ				
ธนาคารซีทีแบงก์				
- 8,290.03 ดอลลาร์สหรัฐ ¹	0.00	288,285.79		
- 1,022,222.94 ดอลลาร์สหรัฐ ¹			0.00	34,960,024.55
รวม		<u>312,884,233.22</u>		<u>291,390,361.63</u>

8. รายได้อื่น

รายได้อื่นคือ ส่วนลดค่าธรรมเนียมการจัดการที่บริษัทจัดการกองทุนหลักในต่างประเทศ (BlackRock (Luxembourg) S.A.) จะจ่ายคืนให้กองทุนในอัตราร้อยละ 50 ของค่าจัดการที่ผู้จัดการกองทุนหลักได้รับจากกองทุนหลัก โดยคิดส่วนลดค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ 0.75 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนลงทุนในกองทุนหลักในต่างประเทศ โดยชำระคืนเป็นรายไตรมาส ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือรายได้อื่นค้างรับจำนวนเงิน 41,735,124.10 บาท และ 19,940,380.45 บาท ตามลำดับ ซึ่งแสดงไว้ในบัญชีลูกหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

9. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.0700 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.03745 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0749 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

๓



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

10. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นสำหรับกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น โดยตรง เช่น ค่าประกาศในหนังสือพิมพ์ ค่าแบบพิมพ์ ค่าไปรษณียากรสำหรับส่งเอกสารต่าง ๆ หรือหนังสือติดต่อกับผู้ถือหน่วยลงทุน ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นตามกฎหมายที่จ่ายจริงและตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนครั้งเดียวทั้งจำนวน

11. ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน

ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	2566	2565
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	(1,858,060,294.69)	268,985,962.31
ขาดทุนสุทธิ	(62,170,441.06)	(68,296,547.72)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(139,512,499.24)	249,964,804.58
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(329,964,574.55)	(2,137,461,855.50)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(954,848,700.00)	(881,767,850.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	291,869,776.32	(167,682,528.19)
กำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินต่างประเทศ	288,558,560.85	1,048,828,856.48
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	-	(170,626,563.25)
ภาษีเงินได้	(4,566.55)	(4,573.40)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(2,764,132,738.92)	(1,858,060,294.69)

12. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566		2565	
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินเป็นผล	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินเป็นผล
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	8,010,775.6050	1,186,400,722.3527	6,644,319.9864	1,313,141,308.1956
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	88,457,962.17	13,101,216,878.20	77,896,546.36	15,394,553,845.05
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.0423	11.0428	11.7237	11.7234



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 4 ชนิด ได้แก่ หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (K-GA-A (A)) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GA-A (D)) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-GA-C (A)) และหน่วยลงทุนผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GA-C (D))

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-GA-C (A)) และหน่วยลงทุนผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GA-C (D)) ยังไม่เสนอขายหน่วยลงทุน การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดสะสมมูลค่า (K-GA-A(A))	10,561,415.81	77,896,546.36
ชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GA-A(D))	(2,293,336,966.85)	4,058,314,710.02
รวม	(2,282,775,551.04)	4,136,211,256.38

13. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด มีมติไม่จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ประชุม	สำหรับระยะเวลาบัญชี	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	2 มิถุนายน 2564	วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564	0.20	170,626,563.25	14 มิถุนายน 2564
2	1 กันยายน 2564	วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2564	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
3	1 ธันวาคม 2564	วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
4	1 มีนาคม 2565	วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
5	1 มิถุนายน 2565	วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
รวม			0.20	170,626,563.25	



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

14. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	151,023,271.89	175,852,237.53	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	10,571,629.07	12,309,656.58	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	5,584,640,000.00	7,149,321,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	590,634,100.00	190,165,600.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาในการซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,192,640,900.00	190,176,200.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาในการขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,452,845,100.00	6,667,239,200.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	13,137,422.76	14,325,511.42
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	75,615,872.46	3,649,770.24
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	919,619.60	1,002,785.80
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	1,225,800,000.00
สัญญาในการซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	323,811,000.00	-
สัญญาในการขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,345,499,100.00	5,070,995,500.00

๐



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโกลแซน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

15. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ (Foreign currency) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

		2566	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	357,600,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	5,160,231,528.65	7,091,182,773.45
		5,160,231,528.65	7,091,182,773.45

		2565	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	430,000,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	136,443,846.15	14,507,328,782.27
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	36,000,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	1,231,200,000.00	-
		1,367,643,846.15	14,507,328,782.27

กองทุนได้ทำธุรกรรมการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศมีขอลคงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566	2565
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1	1 : ฉบับ
มูลค่าสัญญา	9,000,000.00	3,000,000.00 : ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	14	1 : วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	323,811,000.00	97,766,400.00 : บาท
มูลค่ายุติธรรม	312,517,125.00	102,600,000.00 : บาท
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	3 : ฉบับ
มูลค่าสัญญา	-	36,000,000.00 : ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	-	1 : วัน
มูลค่าซื้อ	-	1,225,800,000.00 : บาท
มูลค่ายุติธรรม	-	1,231,200,000.00 : บาท



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	2566	2565
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	17	37 : ฉบับ
มูลค่าสัญญา	348,600,000.00	427,000,000.00 : ดอลลาร์สหรัฐฯ
ระยะเวลาครบกำหนด	14 - 308	1 - 232 : วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	11,854,584,600.00	14,143,462,800.00 : บาท
มูลค่ายุติธรรม	11,938,897,177.10	14,541,172,628.42 : บาท

16. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

16.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโกลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
หน่วยลงทุน	-	13,035,827,090.76	-	13,035,827,090.76
สัญญาอนุพันธ์	-	149,291,171.35	-	149,291,171.35
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	244,897,623.45	-	244,897,623.45
	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
หน่วยลงทุน	-	15,465,588,126.18	-	15,465,588,126.18
สัญญาอนุพันธ์	-	10,799,253.85	-	10,799,253.85
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	398,275,482.27	-	398,275,482.27

16.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการ เปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	13,035,827,090.76	13,035,827,090.76
เงินฝากธนาคาร	236,980,074.97	-	75,904,158.25	312,884,233.22
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	149,291,171.35	149,291,171.35
ลูกหนี้อื่น	-	-	41,735,124.10	41,735,124.10
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	244,897,623.45	244,897,623.45
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	89,954,922.57	89,954,922.57
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	14,657,352.17	14,657,352.17



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดุล	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	15,465,588,126.18	15,465,588,126.18
เงินฝากธนาคาร	252,780,566.84	-	38,609,794.79	291,390,361.63
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	10,799,253.85	10,799,253.85
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	102,600,000.00	102,600,000.00
ลูกหนี้อื่น	-	-	19,940,380.45	19,940,380.45
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	398,275,482.27	398,275,482.27
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	3,001,543.76	3,001,543.76
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	15,957,690.13	15,957,690.13

16.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้

16.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	374,862,029.93	452,210,179.13
เงินฝากธนาคาร	8,290.03	1,022,222.94

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 15)



กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

16.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนหลักคือกองทุน BGF Global Allocation Fund มีนโยบายการลงทุนในตลาดต่างประเทศหลายประเทศ การลงทุนในต่างประเทศจะผูกพันกับปัจจัยหรือตัวแปรของความเสี่ยงที่จะแตกต่างกันไปจากปัจจัยหรือตัวแปรในตลาดท้องถิ่นที่ผู้ลงทุนมีความคุ้นเคย อาทิเช่น การแกว่งตัวของอัตราแลกเปลี่ยนเงิน ปัจจัยด้านสงครามการเมืองและเศรษฐกิจกฎหมายหรือข้อบังคับที่แตกต่างกัน ข้อจำกัดในการแลกเปลี่ยนสกุลเงิน ข้อจำกัดเกี่ยวกับการลงทุนจากต่างชาติ และการแทรกแซงของหน่วยงานของรัฐ เป็นต้น

16.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

17. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนแล้ว เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	312,893,657.89	2.38
เงินฝาก	312,893,657.89	2.38
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	13,035,827,090.76	98.83
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	13,035,827,090.76	98.83
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(95,606,452.10)	(0.72)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(95,606,452.10)	(0.72)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(63,439,456.18)	(0.48)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	13,189,674,840.37 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 3.96%



รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	312,893,657.89	2.37
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซีทีบีแบงก์ เอ็น เอ		N/A	A2		7,558,582.20
2. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซีทีบีแบงก์ เอ็น เอ		N/A	A2		229,430,917.44
3. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซีทีบีแบงก์ เอ็น เอ		N/A	A2		288,285.79
4. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		75,615,872.46

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับ
กลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	25,097,500.00	0.19%	14 มิ.ย. 2566	25,097,500.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(11,293,875.00)	-0.09%	14 มิ.ย. 2566	(11,293,875.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,932,600.00	0.03%	14 มิ.ย. 2566	3,932,600.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,825,250.00	0.04%	14 มิ.ย. 2566	5,825,250.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	47,265,360.94	0.36%	12 ก.ค. 2566	47,265,360.94
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	48,866,693.75	0.37%	30 ส.ค. 2566	48,866,693.75
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,583,611.11	0.01%	20 ก.ย. 2566	1,583,611.11
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,877,222.22	0.02%	20 ก.ย. 2566	2,877,222.22
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,120,555.56)	-0.01%	20 ก.ย. 2566	(1,120,555.56)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(10,791,666.67)	-0.08%	2 ต.ค. 2566	(10,791,666.67)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(12,514,666.67)	-0.09%	8 พ.ย. 2566	(12,514,666.67)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	13,842,933.33	0.10%	8 พ.ย. 2566	13,842,933.33
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(84,105,326.78)	-0.64%	4 ธ.ค. 2566	(84,105,326.78)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,755,053.55)	-0.04%	8 ม.ค. 2567	(5,755,053.55)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(41,865,804.37)	-0.32%	8 ม.ค. 2567	(41,865,804.37)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(36,418,215.85)	-0.28%	5 ก.พ. 2567	(36,418,215.85)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(10,954,754.10)	-0.08%	4 มี.ค. 2567	(10,954,754.10)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(30,077,704.92)	-0.23%	3 เม.ย. 2567	(30,077,704.92)



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้นี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่อตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่ำกว่าผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของผู้ถือหุ้น

อันดับเครดิตจาก Aa ถึง C อาจมีตัวเลข 1, 2 และ 3 ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน



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

ข้อมูลกองทุนหลัก BGF Global Allocation A2 USD-BLACKROCK GLOBAL FUND

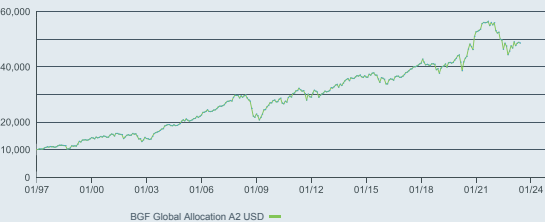
BLACKROCK GLOBAL FUNDS
BGF Global Allocation A2 USD
MAY 2023 FACTSHEET

Performance, Portfolio Breakdowns and Net Assets information as at: 31-May-2023. All other data as at 16-Jun-2023.
FOR PROFESSIONAL/INSTITUTIONAL INVESTORS AND SEA PROFESSIONAL INTERMEDIARIES ONLY – NOT FOR PUBLIC DISTRIBUTION, UNLESS OTHERWISE PERMITTED BY LAWS OR REGULATOR (PLEASE READ IMPORTANT DISCLOSURES)

FUND OVERVIEW

The Global Allocation Fund seeks to maximise total return. The Fund invests globally in equity, debt and short term securities, of both corporate and governmental issuers, with no prescribed limits. In normal market conditions the Fund will invest at least 70% of its total assets in the securities of corporate and governmental issuers. The Fund generally will seek to invest in securities that are, in the opinion of the Investment Adviser, undervalued. The Fund may also invest in the equity securities of small and emerging growth companies. The Fund may also invest a portion of its debt portfolio in high yield fixed income transferable securities. Currency exposure is flexibly managed.

HYPOTHETICAL GROWTH OF 10,000 SINCE LAUNCH



CUMULATIVE & ANNUALISED PERFORMANCE

	CUMULATIVE & ANNUALIZED PERFORMANCE					Annualised (% p.a.)		
	1m	3m	6m	YTD	1 Year	3 Year	5 Year	Since Inception
Share Class	-0.61	1.86	2.13	3.74	-2.23	4.05	3.60	6.17

The figures shown relate to past performance. Past performance is not a reliable indicator of future results and should not be the sole factor of consideration when selecting a product or strategy. For non-hedged currency share classes, share class and benchmark performance are displayed in share class currency. For hedged currency share classes, share class performance is displayed in share class currency while the benchmark performance is displayed in the fund base currency. Performance is shown on a Net Asset Value (NAV) basis, with gross income reinvested where applicable. The return of your investment may increase or decrease as a result of currency fluctuations if your investment is made in a currency other than that used in the past performance calculation. Source: BlackRock

% CALENDAR YEAR RETURNS

	2022	2021	2020	2019	2018
Share Class	-16.33	6.27	19.72	16.80	-8.87

*Performance shown from share class launch date to calendar year end.

BLACKROCK®

RATINGS



KEY FACTS

Asset Class	Multi Asset
Morningstar Category	USD Moderate Allocation
Inception Date	03-Jan-1997
Share Class Launch Date	03-Jan-1997
Fund Base Currency	U.S. Dollar
Share Class Currency	U.S. Dollar
Total Fund Size (Million)	14,469.72 USD
Domicile	Luxembourg
Fund Type	UCITS
ISIN	LU0072462426
Bloomberg Ticker	MERGAAI
Distribution Frequency	None
Number of Issuers	1,124

PORTFOLIO MANAGER(S)

Rick Rieder (Since 2019)
Russ Koesterich, CFA, JD (Since: 2017)
David Clayton, CFA, JD (Since: 2017)

TOP EQUITY HOLDINGS (%)

MICROSOFT CORP	2.45
APPLE INC	1.87
ALPHABET INC CLASS C	1.56
AMAZON COM INC	1.10
UNITEDHEALTH GROUP INC	0.89
BAE SYSTEMS PLC	0.82
ASML HOLDING NV	0.76
MARSH & MCLENNAN INC	0.74
NESTLE SA	0.74
BOSTON SCIENTIFIC CORP	0.65
Total of Portfolio	11.58
Holdings subject to change	



ASSET ALLOCATION (%)²

	Fund	Active
Equity	57.90	-2.10
Fixed Income	39.43	-0.57
Cash Equivalents	1.05	1.05
Commodities	1.62	1.62

Allocations subject to change.

PORTFOLIO CHARACTERISTICS

Equity Price/Earnings (FY1)	16.26x
Equity Wtd. Avg. Market Capitalization	387982.43711
Portfolio Effective Duration	1.80
Assumes 0 duration for equities and commodity-related securities	
Fixed Income Effective Duration	4.54 yrs
Fixed Income + Cash Effective Duration	3.94 yrs

FEES AND CHARGES

Max Initial Charge	5.00%
Annual Management Fee	1.50%

REGIONAL ALLOCATION (%)²

	Fund	Active
North America Equity	38.56	1.27
North America Fixed Income	20.53	-3.96
Europe Equity	13.62	1.56
Europe Fixed Income	12.04	2.70
Emerging Market Fixed Income	5.47	3.56
Emerging Market Equity	2.94	-1.09
Japan Equity	2.70	-1.87
Asia/Pacific (ex Japan) Fixed Income	1.36	0.83
Cash Equivalents	1.05	1.05
Asia/Pacific (ex. Japan) Equity	0.09	-1.95
Japan Fixed Income	0.04	-3.68
Commodities	1.62	1.62

Geographic exposure relates principally to the domicile of the issuers of the securities held in the product, added together and then expressed as a percentage of the product's total holdings. However, in some instances it can reflect the country where the issuer of the securities carries out much of their business.

CURRENCY ALLOCATION (%)²

	Fund	Active
US Dollar	58.45	-1.59
Euro	13.52	-0.39
Japanese Yen	8.75	0.47
British Pound Sterling	4.73	0.73
Other Europe	4.45	1.03
Other Asia	3.76	-3.02
Latin America	3.42	2.52
Rest of the World	2.92	0.25

DEALING INFORMATION

Settlement	Trade Date + 3 days
Dealing Frequency	Daily, forward pricing basis

BLACKROCK GLOBAL FUNDS
BGF Global Allocation A2 USD
MAY 2023 FACTSHEET



SUSTAINABILITY CHARACTERISTICS

Sustainability Characteristics can help investors integrate non-financial, sustainability considerations into their investment process. These metrics enable investors to evaluate funds based on their environmental, social, and governance (ESG) risks and opportunities. This analysis can provide insight into the effective management and long-term financial prospects of a fund.

The metrics below have been provided for transparency and informational purposes only. The existence of an ESG rating is not indicative of how or whether ESG factors will be integrated into a fund. The metrics are based on MSCI ESG Fund Ratings and, unless otherwise stated in fund documentation and included within a fund's investment objective, do not change a fund's investment objective or constrain the fund's investable universe, and there is no indication that an ESG or Impact focused investment strategy or exclusionary screens will be adopted by a fund. For more information regarding a fund's investment strategy, please see the fund's prospectus.

MSCI ESG Fund Rating (AAA-CCC)	A	MSCI ESG Quality Score (0-10)	6.51
MSCI ESG Quality Score - Peer Percentile	58.33%	MSCI ESG % Coverage	85.92%
Fund Lipper Global Classification	Mixed Asset USD Bal - Global	MSCI Weighted Average Carbon Intensity (Tons CO2E/\$M SALES)	160.53
Funds in Peer Group	204		

All data is from MSCI ESG Fund Ratings as of **19-May-2023**, based on holdings as of **31-Dec-2022**. As such, the fund's sustainable characteristics may differ from MSCI ESG Fund Ratings from time to time.

To be included in MSCI ESG Fund Ratings, 65% (or 50% for bond funds and money market funds) of the fund's gross weight must come from securities with ESG coverage by MSCI ESG Research (certain cash positions and other asset types deemed not relevant for ESG analysis by MSCI are removed prior to calculating a fund's gross weight; the absolute values of short positions are included but treated as uncovered), the fund's holdings date must be less than one year old, and the fund must have at least ten securities.

ESG GLOSSARY:

MSCI ESG Fund Rating (AAA-CCC): The MSCI ESG Rating is calculated as a direct mapping of ESG Quality Scores to letter rating categories (e.g. AAA = 8.6-10). The ESG Ratings range from leader (AAA, AA), average (A, BBB, BB) to laggard (B, CCC).

MSCI ESG Quality Score - Peer Percentile: The fund's ESG Percentile compared to its Lipper peer group.

Fund Lipper Global Classification: The fund peer group as defined by the Lipper Global Classification.

Funds in Peer Group: The number of funds from the relevant Lipper Global Classification peer group that are also in ESG coverage.

MSCI ESG Quality Score (0-10): The MSCI ESG Quality Score (0 - 10) for funds is calculated using the weighted average of the ESG scores of fund holdings. MSCI rates underlying holdings according to their exposure to industry specific ESG risks and their ability to manage those risks relative to peers.

MSCI ESG % Coverage: Percentage of the fund's holdings for which the MSCI ESG ratings data is available. The MSCI ESG Fund Rating, MSCI ESG Quality Score and MSCI ESG Quality Score - Peer Percentile metrics are displayed for funds with at least 65% coverage (or 50% for bond funds and money market funds).

MSCI Weighted Average Carbon Intensity (Tons CO2E/\$M SALES): Measures a fund's exposure to carbon intensive companies. This figure represents the estimated greenhouse gas emissions per \$1 million in sales across the fund's holdings. This allows for comparisons between funds of different sizes.

MSCI Weighted Average Carbon Intensity % Coverage: Percentage of the fund's holdings for which MSCI Carbon Intensity data is available. The MSCI Weighted Average Carbon Intensity metric is displayed for funds with any coverage. Funds with low coverage may not fully represent the fund's carbon characteristics given the lack of coverage.



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8
บาท/หน่วย	1.00	1.00	0.50	0.50	0.20	0.20	0.30	0.15
วัน XD	23/2/54	30/11/54	31/8/55	30/11/55	2/12/56	28/2/57	2/6/57	2/9/57
วันจ่ายเงินปันผล	14/3/54	14/12/54	14/9/55	14/12/55	13/12/56	14/3/57	13/6/57	12/9/57

ครั้งที่	9	10	11	12	13	14	15	16
บาท/หน่วย	0.15	0.30	0.20	0.30	0.30	0.20	0.20	0.20
วัน XD	2/3/58	2/6/58	31/8/59	28/2/60	31/5/60	31/8/60	30/11/60	3/9/62
วันจ่ายเงินปันผล	13/3/58	12/6/58	14/9/59	14/3/60	14/6/60	14/9/60	14/12/60	13/9/62

ครั้งที่	17	18	19	20	21	22	รวม
บาท/หน่วย	0.20	0.30	0.20	0.20	0.20	0.20	7.00
วัน XD	2/12/62	2/6/63	31/8/63	30/11/63	1/3/64	1/6/64	
วันจ่ายเงินปันผล	13/12/62	12/6/63	14/9/63	16/12/63	15/3/64	14/6/64	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

- ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

กองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้
หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกลบอล แอลโลเคชั่น

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ชุนหวรรณ ชัตตินานนท์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สฤกษ์ศิริรักษ์

ธิดาศิริ ศรีสมิต

พิชิต ธนภูวนนท์

พีรกานต์ ศรีสุข

วีรยา จุลมนต์

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 เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับ 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. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายวศิน วณิชยวรรณ์	กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6. ดร.วิชัย ณรงค์วัฒนชัย	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาวดี ด้จินดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายชัยชัย สฤษดิ์อภิรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ

6. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายวิทวัส อัจฉริยานิช	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นายวณะ วงศ์กุลสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรอร วงศ์พินิจโรดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายยุทธนา ลินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นางสาวภาวดี มณีสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายปณตพล ตันทวีเชียร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายฐานันดร ไชลิตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
24. ดร.พีรภัทร ฝอยทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 3 เมษายน 2566



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