



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน (K-GPROP)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565

ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน (K-GPROP)

รายงานประจำปี

ณ 31 กรกฎาคม 2566

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ ทุนทุน (K Global Property Equity Fund : K-GPROP)

กองทุนนี้ลงทุนกระจุกตัวในหมวดอุตสาหกรรม จึงมีความเสี่ยงที่ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-GPROP-A(A)
2. ชนิดจ่ายเงินปันผล: K-GPROP-A(D)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารทุน
- กองทุนรวมหมวดอุตสาหกรรม (Sector Fund)
- กองทุนรวมฟีดเดอร์ (FeederFund)
- กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

15 กันยายน 2557

รอบระยะเวลาบัญชี

1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson Horizon Global Property Equities Fund, Class H3q USD (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน

กองทุนหลักมีนโยบายมุ่งลงทุนในตราสารแห่งทุนในหมวดอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก โดยอยู่ภายใต้ Janus Henderson Horizon Fund ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) จัดตั้งและจัดการโดย Henderson Management S.A. ซึ่งเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปที่ประเทศลักเซมเบิร์ก ใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson Horizon Global Property Equities Fund ในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศสิงคโปร์ และ/หรือเปลี่ยนแปลงสกุลเงินในภายหลัง โดยถือว่าได้รับ

ความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงการเปลี่ยนแปลงล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยจะติดประกาศที่สำนักงานของบริษัทจัดการและผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก หรือ หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. โดยมีอายุของตราสาร หรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงินแล้วแต่กรณีที่ไม่ต่ำกว่า 1 ปี โดยเป็นการลงทุนที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการสำรองเงินไว้สำหรับการดำเนินงานรอกการลงทุน หรือรักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้

ในปัจจุบันกองทุนหลักไม่ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนใน Class H3q USD ซึ่งเป็น Class ที่กองทุนลงทุน นอกจากนี้กองทุนหลักอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีเป้าหมายเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การลงทุน

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Class ที่ลงทุนโดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการโดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว

ทั้งนี้ กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ ฟันทุน อาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงเท่านั้น โดยในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตามก็ดี ในกรณีที่สภาวะการณ์ไม่ปกติ กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน ยกตัวอย่างเช่น กรณีที่ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่ค่าเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินซึ่งคาดว่าจะส่งผลกระทบต่อค่าเงินในระยะยาว กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน เป็นต้น

กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (unlisted) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับ

ความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-GPROP-A(A) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

K-GPROP-A(D) มีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง โดยจ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิ เมื่อกองทุนรวมมีกำไรสะสมหรือมีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้นได้

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

แก้ไขเพื่อให้เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 9/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีไชรายย่อย และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

เปลี่ยนวิธีการแจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนเรื่องการเลิกกองทุนโดยแจ้งทางช่องทางใดๆ ที่มีหลักฐานว่าสามารถติดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนได้ (มีผลบังคับใช้วันที่ 1 กรกฎาคม 2565)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2565/2566 วันที่ 1 สิงหาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566	ปี 2564/2565 วันที่ 1 สิงหาคม 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2565
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	492,278,078.99	533,206,677.23
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดจ่ายเงินปันผล	7.6135	9.0263
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า	8.1310	9.6392
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(85,595,600.68)	(86,446,923.04)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ชนิดจ่ายเงินปันผล (%) *	(12.73)	(15.29)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน ชนิดจ่ายเงินปันผล (%) **	(7.78)	(10.83)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ชนิดสะสมมูลค่า (%) *	(12.72)	(15.29)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน ชนิดสะสมมูลค่า (%) **	(7.78)	(10.83)

* ใช้ข้อมูลที่เป็นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

- ตั้งแต่วันที่ 19 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%
- * ระหว่างวันที่ 29 พฤษภาคม 2563 ถึง 18 สิงหาคม 2565 กองทุนใช้ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณ ผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด
- ** ก่อนวันที่ 29 พฤษภาคม 2563 กองทุนใช้ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed Real Estate (Net) (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
รอบระยะเวลา 1 สิงหาคม 2565 - 31 กรกฎาคม 2566

ภาวะตลาด

การเติบโตของเศรษฐกิจโลกโดยรวมในปี 2565 พ้นตัวได้ดีแต่ไม่เท่ากันในแต่ละภูมิภาค โดยในภูมิภาคหลักนั้นแม้จะยังขยายตัวได้แต่เป็นอัตราที่ชะลอลง ในช่วงต้นปี 2565 เกิดสงครามระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครนและเข้าเติมปัญหาห่วงโซ่อุปทานติดขัด อีกทั้งมาตรการคว่ำบาตรของประเศสหรัฐฯ อังกฤษ และสหภาพยุโรป ทำให้ราคาดัชนีทุนพลังงานสูงขึ้น สร้างความกังวลให้แก่การลงทุนเกี่ยวกับอัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวขึ้นอย่างรวดเร็วต่อเนื่องและยาวนานกว่าที่คาด นำไปสู่การปรับลดประมาณการณ GDP ทั่วโลก สถานการณ์ดังกล่าวทำให้ธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลกพิจารณาดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวด โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ พิจารณาดำเนินการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง รวมถึงธนาคารกลางยุโรปที่เริ่มขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเช่นกันในไตรมาสที่ 3 ของปี 2565 โดยนโยบายการเงินเข้มงวดดังกล่าวส่งผลให้สภาพคล่องในระบบลดลง เพิ่มความเสี่ยงการเกิดเศรษฐกิจถดถอยโดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วอย่างสหรัฐอเมริกาและภูมิภาคยุโรป และเป็นปัจจัยหลักกดดันตลาดการเงินทั่วโลก

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

ในระยะถัดไปตลาดโลกจะยังได้รับผลกระทบจากการดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวดต่อเนื่องอีกระยะหนึ่งแม้ว่าอัตราเงินเฟ้อจะทยอยปรับตัวลงมาบ้างแล้ว แต่ยังคงอยู่สูงกว่าระดับเป้าหมาย ทั้งนี้ มีการคาดการณ์ว่าธนาคารกลางอาจพิจารณาเริ่มปรับลดดอกเบี้ยนโยบายได้ในช่วงท้ายของปี 2566 ทำให้สินทรัพย์เสี่ยงอย่างหุ้นกลุ่มเติบโตและหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีกลับมาฟื้นตัวอย่างไร้ก็ดี ทางการจะดำเนินนโยบายโดยจะประเมินผลกระทบของมาตรการที่ผ่านมา และพิจารณาข้อมูลเศรษฐกิจและการเงินควบคู่ไปด้วย ทำให้ตลาดการเงินทั่วโลกจะยังเผชิญความผันผวนได้ต่อเนื่องในช่วงระยะเวลาที่เหลือของปี 2566 จากความไม่สอดคล้องของการประเมินดังกล่าว ทั้งนี้ IMF ประเมินว่าเศรษฐกิจโลกในปี 2566 จะขยายตัวร้อยละ 3 ชะลอตัวลงจากปี 2565 โดยปัจจัยกดดันหลักยังคงเป็นผลของการดำเนินนโยบายการเงินตึงตัว มาตรฐานการปล่อยสินเชื่อที่เข้มงวดขึ้น รวมถึงความสามารถในการทำกำไรของภาคธุรกิจมีแนวโน้มถูกกดดันทั้งจากอุปสงค์ที่ลดลงจากการความคาดการณ์เศรษฐกิจถดถอย เงินเฟ้อและดอกเบี้ยสูง และความเชื่อมั่นทางเศรษฐกิจที่อยู่ในระดับต่ำลง รวมถึงปัญหาความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ที่มีโอกาสรุนแรงมากขึ้น



ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา หุ้นอสังหาริมทรัพย์ให้ผลตอบแทนที่ติดลบ เนื่องจากได้รับผลกระทบจำกัดจากความผันผวนในตลาดหุ้น นอกจากนี้ ประเด็นปัญหาของภาคอสังหาริมทรัพย์ในจีนยังคงสร้างความกังวลต่อตลาดโดยรวมอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ด้วยนโยบายการเงินที่เข้มงวดขึ้นและอัตราดอกเบี้ยนโยบายในหลายประเทศเริ่มปรับสูงขึ้น ทำให้การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เผชิญแรงกดดันมากขึ้น แม้ว่าจะสามารถปรับเพิ่มค่าเช่าได้เมื่ออัตราเงินเฟ้อสูงขึ้น แต่ด้วยความเชื่อมั่นของผู้บริโภคและภาคธุรกิจที่ลดลงจากความกังวลเศรษฐกิจชะลอตัวทำให้ไม่สามารถปรับเพิ่มขึ้นได้มากนัก สำหรับผลตอบแทนที่คาดการณ์มีความน่าสนใจลดลงเมื่อพิจารณาจากส่วนต่างระหว่างผลตอบแทนที่ได้จากการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เทียบกับการปันผลของหุ้น

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในกองทุน Janus Henderson Horizon Global Property Equities Fund, Class H3q USD (กองทุนหลัก) ที่มีนโยบายลงทุนไม่น้อยกว่า 80% ในตราสารทุนของบริษัท หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trusts) หรือเทียบเท่า ที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีรายได้หลักจากการเป็นเจ้าของ บริหาร และ/ หรือพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่า 75% ของมูลค่าเงินลงทุนต่างประเทศ บริษัทที่บริหารจัดการกองทุนหลัก คือ Henderson Management S.A. มุ่งหวังให้ผลประโยชน์เคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก โดยกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประโยชน์เคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management)

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน Janus Henderson Horizon Global Property Equities Fund, Class H3q USD ประมาณร้อยละ 96.29 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 3.71 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 91.74 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 88.16 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 27 กรกฎาคม 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานเฉลี่ยต่อปีรอบระยะเวลา 1 ปีและ 3 ปี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 อยู่ที่ -12.73% และ -1.58% ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed Real Estate (Net) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่มีผลตอบแทนในช่วงเวลาเดียวกันอยู่ที่ -7.78% และ 3.90% โดยกองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 4.95% ในช่วงรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา และต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 5.48 ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานเฉลี่ยต่อปีรอบระยะเวลา 1 ปีและ 3 ปี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 อยู่ที่ -7.70% และ 3.31% ตามลำดับ ขณะที่ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed Real Estate (Net) มีผลตอบแทนเฉลี่ยในช่วงเวลาเดียวกันอยู่ที่ -8.26% และ 3.38% โดยมีความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนหลักในรอบระยะเวลา 3 ปี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 อยู่ที่ 20.58% ต่อปี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนหลักทรัพย์
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด กลอบอล พร็อพเพอร์ตี้ ทุน-A ชนิดสะสมมูลค่า
Fund Performance of K Global Property Equity Fund-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 ^{*5} (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									23.58	-28.49
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return									28.79	-24.06
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									12.51	21.95
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									11.60	19.68

^{*5} ผลการดำเนินงานตั้งแต่ต้นปีตั้งจนถึงกองทุนเริ่มมีการซื้อขายในปีปฏิทิน/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 กรกฎาคม 2566/Performance as of 31 Jul 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.)	^{*10.02.2021} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.22	-0.01	-5.33	-12.72				-4.38
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	2.68	1.20	-5.05	-7.78				0.17
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	15.87	15.77	15.86	19.21				17.63
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	15.28	14.22	14.80	18.40				16.15

คำชี้แจง

• ตั้งแต่วันที่ 19 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัววัดเป็นดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net (100%) ปรับลดต้นทุนการแปลงค่าเงินตามความเสี่ยงด้านตรงของกองทุนเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับลดอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%.

* ระหว่างวันที่ 29 พฤษภาคม 2563 ถึง 18 สิงหาคม 2565 กองทุนใช้ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net (100%) ปรับลดต้นทุนการแปลงค่าเงินตามความเสี่ยงด้านตรงของกองทุนเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

** ตั้งแต่วันที่ 29 พฤษภาคม 2563 กองทุนใช้ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed Real Estate (Net) (100%) ปรับลดต้นทุนการแปลงค่าเงินตามความเสี่ยงด้านตรงของกองทุนเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

Benchmark

• From 19 August 2022 onwards, the Fund's benchmark is FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net 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.

* During 29 May 2020 - 18 August 2022, the Fund's benchmark was FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net Index, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

** Price as 29 May 2020, the Fund's benchmark was FTSE EPRA/NAREIT Developed Real Estate (Net) Index, 75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด เค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน-A ชนิดจ่ายเงินปันผล
Fund Performance of K Global Property Equity Fund-A(D)

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

ปี/Year	2556 (2013)	2557 ^{NS} (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return		3.49	-0.28	-1.89	11.23	-10.75	13.90	-11.03	23.80	-28.49
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return		4.04	3.75	1.96	12.69	-7.31	18.60	-9.20	29.67	-24.06
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation		9.52	14.13	14.44	7.13	10.34	9.07	32.14	12.27	21.95
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation		8.33	11.36	13.63	7.02	9.26	8.09	30.80	11.66	19.68

^{NS} ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันใช้ตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มหาข้อมูลปีปฏิทิน/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 กรกฎาคม 2566/Performance as of 31 Jul 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.)	^{NS} Since 2014 Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.22	-0.02	-5.33	-12.73	-1.58	-4.06		-1.02
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	2.68	1.20	-5.05	-7.78	3.90	-0.06		2.57
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	15.87	15.77	15.86	19.20	17.29	19.75		16.71
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	15.28	14.22	14.80	18.40	16.28	18.50		15.52

คำชี้แจง

- ตั้งแต่วันที่ 19 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัววัดเป็นดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net (100%) ปรับลดต้นทุนการถือครองปันผลและเงินปันผลของกองทุนรวมโดยคิดเป็นค่าเฉลี่ยของต้นทุนการถือครองปันผลของกองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับลดต้นทุนการถือครองปันผลของกองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%
- * ระหว่างวันที่ 29 พฤษภาคม 2563 ถึง 18 สิงหาคม 2565 กองทุนใช้ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net (100%) ปรับลดต้นทุนการถือครองปันผลและเงินปันผลของกองทุนรวมโดยคิดเป็นค่าเฉลี่ยของต้นทุนการถือครองปันผลของกองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดต้นทุนการถือครองปันผลของกองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด
- ** ตั้งแต่วันที่ 29 พฤษภาคม 2563 กองทุนใช้ดัชนี FTSE EPRA/NAREIT Developed Real Estate (Net) (100%) ปรับลดต้นทุนการถือครองปันผลและเงินปันผลของกองทุนรวมโดยคิดเป็นค่าเฉลี่ยของต้นทุนการถือครองปันผลของกองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดต้นทุนการถือครองปันผลของกองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

Benchmark

- From 19 August 2022 onwards, the Fund's benchmark is FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net Index, 90% adjusted by cost of FX holding 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.
- * During 29 May 2020 - 18 August 2022, the Fund's benchmark was FTSE EPRA/NAREIT Developed - USD Net Index, 75% adjusted by cost of FX holding converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.
- ** Prior to 29 May 2020, the Fund's benchmark was FTSE EPRA/NAREIT Developed Real Estate (Net) Index, 75% adjusted by cost of FX holding and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

บริการทูละระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	2,973.40	0.64
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	74.34	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	185.84	0.04
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	43.89	0.01
ค่าใช้จ่ายในการพิมพ์สมุดแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและเอกสารที่เกี่ยวข้อง(Passbook & Related documents)	26.72	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	53.31	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	3,357.49	0.73

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	5,975.40	1.28
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	149.38	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	373.46	0.08
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	88.50	0.02
ค่าใช้จ่ายในการพิมพ์สมุดแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและเอกสารที่เกี่ยวข้อง(Passbook & Related documents)	28.38	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้นหน่วย(Report to Unitholders Expense)	24.98	0.01
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ(Transaction Fee)	33.79	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	49.39	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	6,723.29	1.45

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



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 18 สิงหาคม 2566

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ ทุนทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ ทุนทุน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ ทุนทุน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

นาง

(นางฤดี สีโทชาลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 4-7 ซอยแจ้งพรทูล
(ประตูชัย 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางเขน
เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 8th Floor, Soi
Pernasep (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0500
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตาม มาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสาร หลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุม ภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงขอบพรมที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวอริสา ชุมวิสูตร



(นางสาวอริสา ชุมวิสูตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9393

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 11 ตุลาคม 2566



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

		บาท	
	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 6	474,022,286.96	566,355,654.82
เงินฝากธนาคาร	7, 12	22,652,944.26	13,607,521.88
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	12, 13	3,166,461.77	3,737,880.00
จากดอกเบี้ย		5,147.74	1,564.12
รวมสินทรัพย์		499,846,840.73	583,702,620.82
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	12, 13	6,736,629.36	45,819,893.98
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		129,822.08	3,968,814.60
ค่าธรรมเนียมการขายและการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	12	17,148.29	306.36
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12	661,609.23	689,833.07
หนี้สินอื่น		23,552.78	17,095.58
รวมหนี้สิน		7,568,761.74	50,495,943.59
สินทรัพย์สุทธิ		492,278,078.99	533,206,677.23
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน		636,500,614.43	581,258,586.20
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	10,158,339.34	20,733,365.13
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน	10	(154,380,874.78)	(68,785,274.10)
สินทรัพย์สุทธิ		492,278,078.99	533,206,677.23
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)			
		63,650,061.4431	58,125,858.6197

oim

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2566				2565			
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าสุทธิรวม	%	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าสุทธิรวม	%
		ดอลลาร์สหรัฐ	บาท			ดอลลาร์สหรัฐ	บาท	
หน่วยลงทุน								
หน่วยลงทุนในกองทุนตราสารทุนต่างประเทศ								
กองทุน Janus Henderson Horizon Global Property								
Equities Fund, Class H3q USD	1,051,031.7020	13,842,087.52	474,022,286.96	100.00	1,022,474.6380	15,386,468.05	566,355,654.82	100.00
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ราคาทุน 15,047,625.90 ดอลลาร์สหรัฐ 489,332,705.76 บาท)								
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ราคาทุน 14,779,007.30 ดอลลาร์สหรัฐ 476,800,326.22 บาท)								
รวมหน่วยลงทุน		474,022,286.96	100.00			566,355,654.82	100.00	
รวมเงินลงทุน		474,022,286.96	100.00			566,355,654.82	100.00	
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ราคาทุน 489,332,705.76 บาท)								
(ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ราคาทุน 476,800,326.22 บาท)								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3.1		
รายได้จากเงินปันผล		15,016,431.25	14,215,291.75
รายได้ดอกเบี้ย		100,313.22	24,179.01
รวมรายได้		15,116,744.47	14,239,470.76
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	8, 12	5,975,397.65	8,137,149.17
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	149,384.93	203,428.77
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 12	373,462.41	508,571.82
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		88,500.00	88,500.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	121,495.41	138,135.66
รวมค่าใช้จ่าย		6,708,240.40	9,075,785.42
รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ		8,408,504.07	5,163,685.34
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน			
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	(7,568,386.41)	20,542,133.05
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	(64,067,428.19)	(116,550,609.44)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	(23,430,516.00)	(30,520,964.00)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	38,511,846.39	(18,146,872.68)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน	3.5	(37,434,573.59)	53,069,331.55
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้ขึ้น		(93,989,057.80)	(91,606,981.52)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(85,580,553.73)	(86,443,296.18)
หัก ภาษีเงินได้		(15,046.95)	(3,626.86)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(85,595,600.68)	(86,446,923.04)

om

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน (K GLOBAL PROPERTY EQUITY FUND : K-GPROP) (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (feeder fund) โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จัดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 15 กันยายน 2557

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน
หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่กำหนด

นโยบายจ่ายเงินปันผล

ชนิดจ่ายเงินปันผล : จ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 4 ครั้ง

ชนิดสะสมมูลค่า : ไม่จ่ายเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GPROP-A (D)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล โดยผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 จะถูกจัดอยู่ในชนิดจ่ายเงินปันผล

2. ชนิดสะสมมูลค่า (K-GPROP-A (A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุนและสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน โดยเริ่มเสนอขายหน่วยลงทุนตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 เป็นต้นไป ทั้งนี้ รายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าของวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 จะใช้ราคาขายหน่วยลงทุนของชนิดจ่ายเงินปันผลเป็นฐานในการคำนวณจำนวนหน่วยลงทุนที่ผู้ลงทุนจะได้รับ

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะตอบสนองผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุนในตราสารแห่งทุนในหมวดอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นใดในต่างประเทศ โดยกองทุนจะมุ่งเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ ซึ่งมีวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนที่ตอบสนองวัตถุประสงค์ดังกล่าวของผู้ลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศไม่น้อยกว่า 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน Janus Henderson Horizon Global Property Equities Fund ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน ซึ่งกองทุนดังกล่าวจัดตั้งและจัดการโดย Henderson Management 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.

อ.ร.ท.



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

กองทุนอาจมีการลงทุนในประเทศไทย สำหรับการดำเนินงานของกองทุน รองจําหวะการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นได้อันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ โดยจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

ในสภาวะการณ่ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

อน

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น

เงินลงทุนในประเทศสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินค้ำประกันและพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย





กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน Reuters ก้าวไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ย้ายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนเปิดสมุดทะเบียนหากมีผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสดในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

alt



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน
กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.10 ภาษีเงินได้
ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหน้าที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ

3.11 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ
ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน
กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	61,688,400.00	129,734,600.00
ขายเงินลงทุน	48,918,950.00	167,988,000.00

5. เงินลงทุน
เงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	2566		2565	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุนในกองทุนต่างประเทศ				
- หน่วยลงทุนของกองทุนหลัก				
ในต่างประเทศ	489,332,705.76	474,022,286.96	476,800,326.22	566,355,654.82
รวมเงินลงทุน	489,332,705.76	474,022,286.96	476,800,326.22	566,355,654.82

o/m



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก ซึ่งเป็นกองทุนต่างประเทศประเภทกองทุนรวมตราสารแห่งทุนในหมวดดอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลก จัดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก มีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก	Janus Henderson Horizon Global Property Equities Fund
จดทะเบียน	ในประเทศลักเซมเบิร์ก
สกุลเงิน	ดอลลาร์สหรัฐ
บริษัทจัดการกองทุนหลัก	Henderson Management S.A.
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	จ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 4 ครั้ง
นโยบายการลงทุน	กองทุนหลักมุ่งเน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนของบริษัทซึ่งอยู่ในหมวดอสังหาริมทรัพย์ทั่วโลกไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน บริษัทในหมวดอสังหาริมทรัพย์นับรวมถึงบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์และ/หรือบริษัทที่เป็นเจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้และการลงทุนรูปแบบต่างๆ ที่มีฐานะการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 มีดังนี้

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	1,051,031.7020	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	15,047,625.90	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	13.17	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	13,842,087.52	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	96.29	%

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 มีดังนี้

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	1,022,474.6380	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	14,779,007.30	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	15.06	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	15,398,468.05	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	106.22	%

Signature

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566		2565	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	1,231,126.85	-	33,079.76
		1,231,126.85		33,079.76
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.575	13,895,644.45	0.275	6,760,089.41
		13,895,644.45		6,760,089.41
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
The Bank of New York Mellon				
- 219,774.36 และ 185,273.32 ดอลลาร์สหรัฐ	-	7,526,172.96	-	6,814,352.71
		7,526,172.96		6,814,352.71
รวม		22,652,944.26		13,607,521.88

8. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.08025 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด ค่าส่งเสริมการขายตลอดจนการสัมมนาและนำกองทุน ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นรวมกันจะไม่เกินร้อยละ 1 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าโฆษณาการ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นและอื่นๆ

อล



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน

กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	2566	2565
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	(68,785,274.10)	48,264,577.67
รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ	8,408,504.07	5,163,685.34
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(7,568,386.41)	20,542,133.05
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(64,067,428.19)	(116,550,609.44)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(23,430,516.00)	(30,520,964.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	38,511,846.39	(18,146,872.68)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(37,434,573.59)	53,069,331.55
ภาษีเงินได้	(15,046.95)	(3,626.86)
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น	-	(30,602,928.73)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(154,380,874.78)	(68,785,274.10)

11. การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงหุ้นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ประชุม	สำหรับระยะเวลาบัญชี	จำนวนเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	1 พฤศจิกายน 2565	วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2565	-	-	-
2	1 กุมภาพันธ์ 2566	วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2566	-	-	-
3	3 พฤษภาคม 2566	วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2566	-	-	-
4	2 สิงหาคม 2566	วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2566	-	-	-

orla



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุม คณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผล ของกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ประชุม	สำหรับระยะเวลาบัญชี	จำนวนเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	3 พฤศจิกายน 2564	วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2564	-	-	-
2	1 กุมภาพันธ์ 2565	วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2565	-	-	-
3	5 พฤษภาคม 2565	วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2565	-	-	-
4	2 สิงหาคม 2565	วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2565	-	-	-

12. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	5,975,397.65	8,137,149.17	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	373,462.41	508,571.82	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	123,833,500.00	156,327,200.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	5,415,000.00	64,623,250.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	26,517,400.00	103,375,070.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	120,814,965.00	151,870,701.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ohn



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด		
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมการขายและการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	17,148.29	306.36
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	526,997.02	552,949.96
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	1,231,126.85	33,079.76
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	10,006,800.00
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	112,331,070.00	102,054,821.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	32,937.31	34,559.36

13. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

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

	จำนวนตามสัญญา	2566	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12,900,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	191,801,698.23	244,126,561.36
	จำนวนตามสัญญา	2565	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	16,600,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	51,492,000.00	553,451,163.98
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	540,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	19,861,200.00	-

eln

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	2565	
จำนวนสัญญา	-	4	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,400,000.00	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	-	1	วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	-	47,824,320.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	-	51,492,000.00	บาท
จำนวนสัญญา	15	19	ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12,900,000.00	15,200,000.00	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	7 - 287	1 - 281	วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	432,358,092.00	507,631,270.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	435,928,259.59	553,451,163.98	บาท
จำนวนสัญญา	-	3	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	540,000.00	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	-	1	วัน
มูลค่าซื้อ	-	19,791,000.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	-	19,861,200.00	บาท

14. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566		2565	
	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดสะสมมูลค่า
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	48,820,440.3281	14,829,621.1150	44,188,307.4038	13,937,551.2159
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	371,697,842.70	120,580,236.29	398,859,491.02	134,347,186.21
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	7.6135	8.1310	9.0263	9.6392

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 2 ประเภท ได้แก่ หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GPROP-A (D)) และหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (K-GPROP-A (A)) ความแตกต่างระหว่างหน่วยลงทุน 2 ประเภท คือ ชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GPROP-A (D)) เหมาะสำหรับผู้ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล ชนิดสะสมมูลค่า (K-GPROP-A (A)) เหมาะสำหรับผู้ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุนและสะสมประโยชน์จากการลงทุน

olm



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดจ่ายเงินปันผล (K-GPROP-A (D))	(27,161,648.32)	(83,259,849.97)
ชนิดสะสมมูลค่า (K-GPROP-A (A))	(13,766,949.92)	(10,287,433.77)
รวม	(40,928,598.24)	(93,547,283.74)

15. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

15.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

อล



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	474,022,286.96	-	-	474,022,286.96
สัญญาอนุพันธ์	-	3,166,461.77	-	3,166,461.77
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	6,736,629.36	-	6,736,629.36

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	566,355,654.82	-	-	566,355,654.82
สัญญาอนุพันธ์	-	3,737,880.00	-	3,737,880.00
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	45,819,893.98	-	45,819,893.98

15.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	474,022,286.96	474,022,286.96
เงินฝากธนาคาร	21,421,817.41	-	1,231,126.85	22,652,944.26
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,166,461.77	3,166,461.77
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	5,147.74	5,147.74
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	6,736,629.36	6,736,629.36
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	129,822.08	129,822.08
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมการขายและการสืบเสาะ	-	-	-	-
หน่วยลงทุน	-	-	17,148.29	17,148.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	661,609.23	661,609.23
หนี้สินอื่น	-	-	23,552.78	23,552.78



กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	566,355,654.82	566,355,654.82
เงินฝากธนาคาร	13,574,442.12	-	33,079.76	13,607,521.88
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,737,880.00	3,737,880.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	1,564.12	1,564.12
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	45,819,893.98	45,819,893.98
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	3,968,814.60	3,968,814.60
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมการขายและการสับเปลี่ยน				
หน่วยลงทุน	-	-	306.36	306.36
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	689,833.07	689,833.07
หนี้สินอื่น	-	-	17,095.58	17,095.58

15.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้

15.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	13,842,087.52	15,398,468.05
เงินฝากธนาคาร	219,774.36	185,273.32

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 13)

อล

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

15.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน มีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศของกองทุน Janus Henderson Horizon Global Property Equities Fund และ Morgan Stanley Investment Funds Global Property Fund โดยมูลค่าหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศดังกล่าวอาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงในช่วงเวลาต่าง ๆ ได้ตามระดับราคาของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นที่กองทุนลงทุน ซึ่งอาจได้รับผลกระทบทั้งทางด้านบวกหรือลบจากปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ อาทิ

- ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ (Market Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ สังคมและการเมืองของแต่ละประเทศ สถานการณ์ของตลาดเงินตลาดทุน ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อราคาของตราสารที่กองทุนหลักลงทุนไว้ และส่งผลให้มูลค่าหน่วยลงทุนมีความผันผวน
- ความเสี่ยงจากการลงทุนในหลักทรัพย์หมวดอสังหาริมทรัพย์ เนื่องจากกองทุนหลักมุ่งลงทุนในหลักทรัพย์หมวดอสังหาริมทรัพย์ เช่น ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) และหุ้นของบริษัทที่อยู่ในหมวดอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งจะมีความเสี่ยงเฉพาะ อาทิเช่น ความเสี่ยงจากวัฏจักรอสังหาริมทรัพย์ (Cyclical nature of real estate value) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงจากอุปทานและการแข่งขันที่สูงขึ้น ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายกำหนดย่านการพัฒนา (Zoning Laws) ความเสี่ยงจากวินาศภัยหรือการเวนคืนทรัพย์สิน เป็นต้น

15.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

16. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุนรวมเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2566

๑๒



**รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566**

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	15,131,919.04	3.07
เงินฝาก	15,131,919.04	3.07
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	481,548,459.92	97.82
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	474,022,286.96	96.29
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	7,526,172.96	1.53
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(3,570,167.59)	(0.73)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(3,570,167.59)	(0.73)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(832,132.38)	(0.17)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	492,278,078.99 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 10.51%

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	22,658,092.00	4.60
(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

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1 เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		13,900,792.19
2 เงินฝากธนาคาร	The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	A1		7,526,172.96
3 เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		1,231,126.85

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอเร็กซ์	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(110,800.00)	-0.02%	7 ส.ค. 2566	(110,800.00)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(172,500.00)	-0.04%	7 ส.ค. 2566	(172,500.00)
สัญญาฟอเร็กซ์	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,233,530.93)	-0.25%	11 ก.ย. 2566	(1,233,530.93)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(350,527.12)	-0.07%	11 ก.ย. 2566	(350,527.12)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,478,507.63)	-0.71%	2 ต.ค. 2566	(3,478,507.63)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(437,902.13)	-0.09%	8 พ.ย. 2566	(437,902.13)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(326,866.60)	-0.07%	8 พ.ย. 2566	(326,866.60)
สัญญาฟอเร็กซ์	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	567,241.28	0.12%	4 ธ.ค. 2566	567,241.28
สัญญาฟอเร็กซ์	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(333,952.13)	-0.07%	8 ม.ค. 2567	(333,952.13)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(266,624.70)	-0.05%	5 ก.พ. 2567	(266,624.70)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(25,418.13)	-0.01%	5 ก.พ. 2567	(25,418.13)
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	549,216.38	0.11%	4 มี.ค. 2567	549,216.38
สัญญาฟอเร็กซ์	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,473,009.56	0.30%	3 เม.ย. 2567	1,473,009.56
สัญญาฟอเร็กซ์	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	381,478.07	0.08%	13 พ.ค. 2567	381,478.07
สัญญาฟอเร็กซ์	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	195,516.49	0.04%	13 พ.ค. 2567	195,516.49

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่อตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก 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 อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มที่จะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้ รับการชำระหนี้ น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้ รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมี ความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจ ในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

อันดับเครดิตจาก Aa ถึง C อาจมีตัวเลข 1, 2 และ 3 ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพ ของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

**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 HORIZON GLOBAL PROPERTY EQUITIES FUND

As at 31 July 2023

Janus Henderson
INVESTORS

HORIZON GLOBAL PROPERTY EQUITIES FUND

H3q USD ISIN LU0942194779

Investment objective

The Fund aims to provide capital growth over the long term. Performance target: To outperform the FTSE EPRA Nareit Developed Index by at least 2% per annum, before the deduction of charges, over any 5 year period.

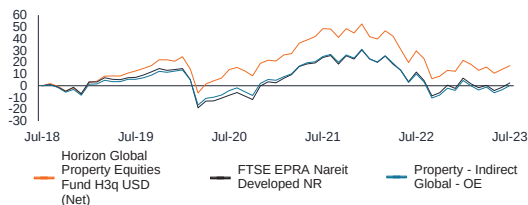
For the fund's investment policy, refer to the Additional fund information on page 3.
Past performance does not predict future returns.

Performance (%)

Returns	Cumulative				Annualised				Since inception (03/01/05)
	1 Month	3 Month	YTD	1 Year	3 Year	5 Year	10 Year		
H3q USD (Net)	2.82	1.02	4.33	-9.61	0.97	3.21	4.74	5.30	
Index	3.77	2.09	4.83	-8.27	3.67	0.47	3.15	4.50	
Sector	3.86	1.45	4.43	-8.87	1.48	0.05	2.35	3.16	
H3q USD (Gross)	—	—	—	—	—	4.63	6.12	6.57	
Target	—	—	—	—	—	2.48	5.21	6.59	

Cumulative growth - USD

31 Jul 2018 — 31 Jul 2023



12 month rolling

	Jun 2022- Jun 2023	Jun 2021- Jun 2022	Jun 2020- Jun 2021	Jun 2019- Jun 2020	Jun 2018- Jun 2019
H3q USD (Net)	-4.87	-15.56	33.15	-3.91	11.21
Index	-4.56	-13.44	33.55	-16.25	7.68
Sector	-6.11	-14.58	30.83	-12.72	6.05

Performance is on a net of fees basis, with gross income reinvested. Source: at 31/07/23. © 2023 Morningstar, Inc. All rights reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar and/or its content providers; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete, or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information. **Past performance does not predict future returns.** Performance/performance target related data will display only where relevant to the share class inception date and annualised target time period. **The value of an investment and the income from it can fall as well as rise and you may not get back the amount originally invested.** Source for target returns (where applicable) - Janus Henderson Investors. The H3q USD share class was launched on 16 December 2013. Performance prior to that date is past performance based on the A2 USD share class of the same fund, which has a different fee structure.

Fund details

Inception date	03 January 2005
Total net assets	1.28bn
Asset class	Property Equities
Domicile	Luxembourg
Structure	SICAV
Base currency	USD
Index	FTSE EPRA Nareit Developed Index
Morningstar sector	Property - Indirect Global
SFDR category	Article 8

In accordance with the Sustainable Finance Disclosure Regulation, the Fund is classified as Article 8 and promotes, among other characteristics, environmental and/or social characteristics, and invests in companies with good governance practices.

Share class information

Inception date	16 December 2013
Distribution type	Income Gross
Distribution frequency	Quarterly
Historic yield	3.20%
Currency	USD
Minimum initial investment	7,500

The Historic Yield does not include any preliminary charge and investors may be subject to tax on their distributions.

Portfolio management

Guy Barnard, CFA	Manager since 2008
Tim Gibson	Manager since 2014
Greg Kuhl, CFA	Manager since 2020

Ratings

Overall Morningstar Rating™ ★★★★★
As of 31/07/2023

Morningstar Medalist Rating™
Effective 30/06/2023



Analyst-Driven%: 55.00
Data Coverage%: 100.00

For more information, refer to page 3.

Horizon Global Property Equities Fund H3q USD (as at 31/07/23)

Characteristics

Number of holdings: Equity issues	53
Weighted average market cap	23.63bn

Risk statistics (3 years)

	Fund	Index
Beta	0.92	—
Standard deviation	18.27	19.13
Sharpe ratio	-0.03	0.11

Top holdings (%)

	Fund
Prologis	9.48
VICI Properties	5.02
Welltower	3.83
Camden Property Trust	3.54
Mitsui Fudosan	3.42
NNN REIT	3.18
Agree Realty	3.11
Brixmor Property Group	3.08
Rexford Industrial Realty	3.06
UDR	3.04
Total	40.76

References made to individual securities should not constitute or form part of any offer or solicitation to issue, securities mentioned in the report.

Market capitalisation of equity holdings (%)

	Fund	Index
>US\$50bn	12.21	14.89
US\$20bn-50bn	16.95	21.66
US\$5bn-20bn	49.52	38.14
US\$2bn-5bn	15.90	15.63
US\$500m-2bn	2.67	9.02
<US\$500m	0.52	0.65

Sub-Sector allocation (%)

	Fund	Index
Industrial REITs	21.62	13.90
Retail REITs	18.94	16.48
Real Estate Holding & Development	16.00	13.32
Residential REITs	8.58	14.43
Health Care REITs	7.36	7.70
Hotel & Lodging REITs	5.98	4.82
Diversified REITs	5.65	6.10
Office REITs	3.59	8.41
Storage REITs	2.79	4.08
Other Specialty REITs	2.73	10.55

Regions (%)

	Fund	Index
North America	63.98	65.90
Pacific Region	11.75	12.18
Japan	9.72	9.71
Europe	7.20	7.92
United Kingdom	5.11	4.08

Codes

ISIN	LU0942194779
Bloomberg	HHGPH1U
SEDOL	BGDF713
WKN	A1429B
Valoren	22851990

Fees & charges (%)

Annual management charge (AMC)	0.60
Performance fee description	10% of any returns that subject to a high water mark the share class achieves above the FTSE EPRA Nareit Developed Index
Ongoing charge (OCF)	1.08

All ongoing charges stated are as per latest published report and accounts.
Fund charges will impact the value of your investment. In particular, the ongoing charges applicable to each fund will dilute investment performance, particularly over time. For further explanation of charges please visit our Fund Charges page at www.janushenderson.com.
Performance fees may be charged before the Fund's performance target is reached. Performance fees are charged separately as a way of rewarding the investment manager for superior returns or for outperforming specified targets. A Performance Fee is accrued where the NAV outperforms the relevant Hurdle NAV (subject to a High Water Mark). For further explanation of the performance fee calculation methodology please see the relevant prospectus, available at www.janushenderson.com.
Under some circumstances initial charges may apply. Please refer to the Prospectus for more details.



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	รวม
บาท/หน่วย	0.25	0.25	0.25	0.25	0.20	0.70	1.90
วัน XD	2/2/58	30/4/58	1/8/59	31/1/61	31/10/62	2/8/64	
วันจ่ายเงินปันผล	13/2/58	14/5/58	11/8/59	14/2/61	14/11/62	13/8/64	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

ผู้จัดการกองทุนหลัก

พริกานต์ ศรีสุข

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สฤกษ์ดีภิรักษ์

ธิดาศิริ ศรีสมิต

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

พิชิต ธนภูวนนท์

สุวิวัน พงศธรารักษ์

วีรยา จุลมนต์

ชุนหวรรณ ชัตตินานนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี



บลจ. กลสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมทั้งข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลสิกรไทย 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.ธนาคารกลสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธินากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายวสิน วัฒนชัยวรนันต์	กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6. ดร.วิชัย ฅนรงค์วิชัย	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธินากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษมสร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาดี ตูจันดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายชัยชัย สฤษดิ์อภีรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ

กองทุนเปิดเค โกลบอล พร็อพเพอร์ตี้ หุ้นทุน

6. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นายวณะ วงศ์สุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางอรอร วงศ์พินิจโรดม	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวนฤมล วงศ์ภูมิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นางสาวภาวดี มณีสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายปณตพล ตันทวีเชียร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวจรัสรัถษา วัฒนสิงห์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายฐานันดร ไชลิตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 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