KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล (K-SD)

รอบระยะเวลา 1 กรกฎาคม 2568 – 30 มิถุนายน 2569

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล (K-SD)

รายงานประจำปี
ณ 30 มิถุนายน 2569

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(K Strategic Defensive Dividend Fund : K-SD)

กองทุนนี้เปลี่ยนชื่อมาจากกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล (K Strategic Defensive LTF : KSDLTF) เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2568

ประเภทกองทุน กองทุนรวมผสม
อายุโครงการ ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน 1 มิถุนายน 2550
รอบระยะเวลาบัญชี 1 กรกฎาคม – 30 มิถุนายน

* บริษัทจัดการหยุดรับคำสั่งซื้อหน่วยลงทุนและคำสั่งสับเปลี่ยนเข้ากองทุนตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2555 เป็นต้นไป เพื่อเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือตราสารทุนซึ่งผลตอบแทนของตราสารดังกล่าวอ้างอิงกับผลตอบแทนของหุ้นหรือกลุ่มหุ้นของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพิทักษ์ผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนอาจลงทุนในหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีน้อยกว่าร้อยละ 65 ได้

(1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์

(2) ภาวะสงคราม

(3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารพอร์ตการลงทุน Efficient Portfolio Management โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากการลงทุนในตราสารทุน และอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

เงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ ตราสารทางการเงิน และเงินฝาก รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง เมื่อกองทุนมีกำไรสะสมหรือมีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล และการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการอาจสงวนสิทธิในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อ บริษัทจัดการ

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อ ผู้ดูแลผลประโยชน์

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

ปรับปรุงที่อยู่สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินกองทุนรวม

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ถือหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ กำหนดเวลา วิธีการ และข้อจำกัดในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ วิธีการชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่น

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ การจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อ การเลิกกองทุนรวม

(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 ธันวาคม 2568)

สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2568/2569 วันที่ 1 กรกฎาคม 2568 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569	ปี 2567/2568 วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	120,244,573.16	148,055,469.99
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	8.7537	8.9577
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(2,766,035.42)	(2,339,286.06)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*	2.17	(1.46)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	52.90	(12.64)

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ผลตอบแทน/ความผันผวนของตัวชี้วัดสำหรับช่วงเวลาตั้งแต่จัดตั้งกองทุนของกองทุนที่จัดตั้งก่อนปี พ.ศ. 2545 จะแสดงค่า N/A เนื่องจากไม่มีข้อมูลตัวชี้วัดที่เป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของ
กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
รอบระยะเวลา 1 กรกฎาคม 2568 - 30 มิถุนายน 2569

ตลาดทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวลดลงจากระดับ 1,089.56 จุด ณ สิ้นเดือน มิถุนายน 2568 มาปิดที่ระดับ 1,591.24 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีเดือนมิถุนายน 2569 โดยเป็นการเพิ่มขึ้น 501.68 จุด หรือเป็นการปรับเพิ่มขึ้น 46.04% ระหว่างรอบบัญชีดัชนีแตะระดับสูงสุดที่ระดับ 1,609.71 จุด ในเดือน มิถุนายน 2569 และต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,053.79 จุด ในเดือน มิถุนายน 2568

ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2568 ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวขึ้นแรง 16.9% ปิดที่ระดับ 1,274.17 จุด โดยตลาดคลายกังวลเรื่องมาตรการภาษีนำเข้าแบบตอบโต้ของสหรัฐฯ หลังไทยบรรลุข้อตกลงทางการค้ากับสหรัฐฯ อัตราภาษีนำเข้าลดลงเหลือ 19% ใกล้เคียงกับภูมิภาค รวมถึงผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนฯ และ GDP ไทยในไตรมาส 2/68 ออกมาดีกว่าที่ประเมิน นอกจากนี้ทั้ง Fed และ ธปท. ปรับลดดอกเบี้ยนโยบายลงช่วยหนุนตลาด อย่างไรก็ดี ระหว่างไตรมาสมีสถานการณ์ความขัดแย้งที่ชายแดนไทย-กัมพูชา จนสุดท้ายนำไปสู่การดำเนินคดีกับนายกฯ และศาลมีคำสั่งถอดถอนออกจากตำแหน่ง แต่ตลาดยังสามารถปรับตัวขึ้นต่อได้ หลังการเมืองเปลี่ยนผ่านเร็ว สภาผู้แทนฯ โหวตเลือกนายกฯ ใหม่และใช้เวลาไม่นานในการจัดตั้งรัฐบาล ท่ามกลางความคาดหวังเห็นมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจระยะสั้นโดยเฉพาะกระตุ้นการบริโภคภาคเอกชนในช่วงโค้งสุดท้ายก่อนการเลือกตั้งทั่วไปที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงต้นปี 2569

ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2568 ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวลงเล็กน้อย 1.1% ปิดที่ระดับ 1,259.67 จุด บรรยากาศการลงทุนในตลาดหุ้นโลกผันผวน โดยช่วงต้นไตรมาสดัชนีตลาดหุ้นโลกส่วนใหญ่ปรับตัวขึ้น บนความหวังจีน-สหรัฐฯ บรรลุการเจรจาการค้า ในขณะที่ตลาดเริ่มมีความกังวลเรื่อง valuation ที่อยู่ในระดับสูง กอปรกับ Fed ส่งสัญญาณอาจดำเนินนโยบายการเงินแบบระมัดระวังมากขึ้นเนื่องจากการปิดทำการของหน่วยงานราชการของสหรัฐฯ ขณะที่ด้านตลาดหุ้นไทยนอกจากจะผันผวนจากประเด็นภายในทั้งผลกระทบจากน้ำท่วม และความเสี่ยงเรื่องการเมืองที่รัฐบาลประกาศยุบสภาก่อนกำหนดส่งผลให้ตลาดกังวลมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจอาจไม่ต่อเนื่องตามแผน รวมถึงการสู้รบที่ชายแดนไทยและกัมพูชากลับมายกระดับความรุนแรงมากขึ้น แม้มีปัจจัยสนับสนุนจากฝั่งนโยบายการเงินที่ทั้ง Fed และ กนง. มีการปรับลดดอกเบี้ยนโยบายลง 25bps แต่ตลาดไม่ได้ตอบสนองเชิงบวกมากนักก่อนที่ดัชนีหุ้นไทยจะเคลื่อนไหวทรงตัวในกรอบในช่วงปลายไตรมาส

ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2569 ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวขึ้นแรง 15.0% ปิดที่ระดับ 1,448.14 จุด โดยช่วงต้นไตรมาสบรรยากาศการลงทุนฟื้นตัวดีขึ้นหลังมีกระแสข่าว MSCI อาจปรับลดตลาดหุ้นอินโดนีเซียจากการเปลี่ยนเกณฑ์การคำนวณน้ำหนักดัชนี ทำให้มีเม็ดเงินไหลออกจากตลาดอินโดนีเซียและเข้าตลาดอื่นในภูมิภาครวมถึงไทยที่ได้อานิสงค์บวก นอกจากนี้ภาพรวมของไทยเป็นบวกมากขึ้นทั้งในเชิงการเมืองที่ดูมีเสถียรภาพมากขึ้นหลังการเลือกตั้งพรรคภูมิใจไทยชนะการเลือกตั้งด้วยคะแนนเสียงมากกว่าคาด คาดหวังต่อการบริหารงานและนโยบายที่มีความต่อเนื่อง ลดความเสี่ยงเรื่องการเบิกจ่ายเงินภาครัฐล่าช้า อีกทั้งด้านเศรษฐกิจ GDP รายงานออกมาดีกว่าที่คาดทำให้ประเมินว่าเศรษฐกิจไทยน่าจะผ่านจุดต่ำสุดไปแล้ว กอปรกับ ธปท. ลดดอกเบี้ยต่อหนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ รวมถึงบริษัทจดทะเบียนฯ รายงานผลประกอบการสูงกว่าคาด อย่างไรก็ดีในช่วงต้นเดือนมีนาคม 2569 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงแรงจากความกังวลเรื่องการสู้รบในตะวันออกกลางหลังจากสหรัฐฯ บุกโจมตีอิหร่านส่งผลกระทบต่อการขนส่งและการผลิตพลังงานในตะวันออกกลางทำให้เกิดประเด็นวิกฤตพลังงานไม่เพียงพอต่อความต้องการ ราคาก๊าซและน้ำมันดิบปรับตัวขึ้นแรงสร้างแรงกดดันต่อภาระค่าครองชีพและอัตราเงินเฟ้อสูงขึ้น

ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2569 ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวขึ้นต่อเนื่อง 9.88% ปิดที่ระดับ 1,591.24 จุด ณ สิ้นเดือน มิถุนายน 2569 ซึ่งเป็นระดับสูงสุดในรอบเกือบ 3 ปี โดยปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อตลาดได้แก่ ความคืบหน้าของการเจรจาระหว่างสหรัฐฯ และอิหร่านเพื่อยุติการสู้รบในตะวันออกกลาง แม้ว่าการต่อสู้ยังเกิดขึ้นในภูมิภาคเป็นระยะๆ ซึ่งส่งผลต่อความผันผวนของราคาน้ำมันและตลาดหุ้นโดยรวม ก่อนที่จะสามารถบรรลุข้อตกลงและมีการลงนาม MOU และนำไปสู่การเปิดช่องแคบฮอร์มุซทำให้การขนส่งน้ำมันผ่านช่องแคบเริ่มกลับมา กดดันราคาน้ำมันปรับตัวลงต่อเนื่องจากระดับ 90-100 ดอลล่าร์สหรัฐฯต่อบาร์เรลในช่วงที่มีการสู้รบสู่ระดับประมาณ 70 ดอลล่าร์สหรัฐฯ ต่อบาร์เรลในช่วงปลายเดือนมิถุนายน 2569 ช่วยลดความกังวลด้านต้นทุนพลังงานและแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ นอกจากนี้ การปรับขึ้นอย่างร้อนแรงของหุ้นกลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ (ETRON) นำโดย DELTA ตามกระแสหุ้นกลุ่มเทคฯ และ AI ในต่างประเทศ ยังเป็นส่วนสนับสนุนที่สำคัญต่อตลาดหุ้นไทย อย่างไรก็ดี ผลการประชุม FED ในเดือนมิถุนายน 2569 ซึ่งเป็นการประชุมครั้งแรกของประธาน FED คนใหม่ ที่มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายตามคาด แต่ส่งสัญญาณการปรับขึ้นดอกเบี้ย โดย Dot Plot เปลี่ยนทิศทางจากเดิมลดดอกเบี้ย 1 ครั้งในปีนี้เป็นขึ้นดอกเบี้ย 1 ครั้ง ส่งผลกดดันหุ้นกลุ่มเทคฯ ทั่วโลกนอกเหนือจากการเข้าตลาดของหุ้น SpaceX (IPO) สำหรับปัจจัยในประเทศ ยังคงเป็นไปในลักษณะที่สนับสนุนต่อตลาด ไม่ว่าจะเป็นผลจาก ครม. อนุมัติมาตรการ “ไทยช่วยไทยพลัส” วงเงินรวม 1.76 แสนล้านบาท (คิดเป็นราว 0.9% ของ GDP) ที่เริ่มใช้ในเดือนมิถุนายน 2569 ผลการประชุม กนง.มีมติคงดอกเบี้ย 1% ตามคาดและปรับประมาณการ

GDP ปีนี้ขึ้นจาก 1.5% เป็น 2.3% และกระแสการลงทุนใน Data Center และ AI theme ที่จะเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนตรงจากต่างประเทศในระยะถัดไป

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2569 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 95.19 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ ธนาคาร พลังงานและสาธารณูปโภค เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร วัสดุก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ การท่องเที่ยวและสันทนาการ ขนส่งและโลจิสติกส์ การแพทย์ ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ พาณิชย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเทียบกับรอบปีบัญชีปัจจุบัน

ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2569 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 95.19 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2568 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 74.77 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ พลังงานและสาธารณูปโภค ขนส่งและโลจิสติกส์ ธนาคาร เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร วัสดุก่อสร้าง พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และปรับลดการลงทุนในหมวด พาณิชย์ อาหารและเครื่องดื่ม เงินทุนและหลักทรัพย์ การแพทย์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ 2.17 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 52.90 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 50.73 เนื่องจากกองทุนลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อไม่ให้ผันผวนตามภาวะตลาด

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟนซีฟ ปันผล
Fund Performance of K Strategic Defensive Dividend Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)	2568 (2025)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-0.40	5.38	0.17	-1.99	-0.79	1.13	2.55	-2.26	-2.38	-0.67
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	23.85	17.30	-8.08	4.27	-5.23	17.67	3.53	-12.66	2.31	-5.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	4.39	3.23	4.19	2.67	4.68	4.76	3.31	4.06	4.50	4.70
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	14.21	6.43	12.05	9.40	29.92	12.05	11.02	11.74	11.26	17.89

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569/Performance as of 30 Jun 2026

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	*31/05/2007 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	3.58	-0.13	3.58	2.17	-0.22	0.37	0.46	0.03
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	30.31	11.47	30.31	52.90	6.07	3.65	4.38	7.84
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	4.69	4.59	4.69	4.37	4.53	4.24	4.14	8.97
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	20.38	15.23	20.38	17.84	15.52	13.96	15.25	17.62

ตัวชี้วัด
ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)
ผลตอบแทน/ความผันผวนของตัวชี้วัดสำหรับระยะเวลาตั้งแต่จัดตั้งกองทุนของกองทุนที่จัดตั้งก่อนปี พ.ศ.2545 จะแสดงค่า N/A
เนื่องจากไม่มีข้อมูลตัวชี้วัดที่เป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

Benchmark
SET TRI
N/A will be represented for benchmark returns and standard deviation in since inception period due to unavailable Total Return Index data for calculation in such period.

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	160,397.86	74.16%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	22,202.23	10.26%
3	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	10,427.55	4.82%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	8,643.36	4.00%
5	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	5,580.78	2.58%
6	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	5,242.47	2.42%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	3,798.07	1.76%
	รวม	**216,292.32**	**100.00%**

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569 หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	3,575.07	2.74
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	66.01	0.05
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	286.01	0.22
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	97.23	0.07
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานประจำปี(Annual Report Expense)	9.26	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหน่วย(Report to Unitholders Expense)	25.46	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	11.42	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	4,070.46	3.12

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569 หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	2,142.24	1.61
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	39.27	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	171.38	0.13
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	65.00	0.05
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานประจำปี(Annual Report Expense)	9.26	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหน่วย(Report to Unitholders Expense)	13.49	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	10.55	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	2,451.19	1.85

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ทีเอ็มบีธนชาต
TMBThanachart

Make REAL Change

ปก.ปทก. 26/1293

7 กรกฎาคม 2569

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟปันผล

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟปันผล ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2569 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟปันผล โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มณีวรรณ อิงควิธาน)
ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited
3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0107537000017 โทร. 0 2299 1111
3000 Phahon Yothin Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111
ttbbank.com

ธรรมนิติ
DHARMNITI

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นปันผล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ธรรมนิติ
DHARMNITI

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

ธรรมนิติ
DHARMNITI

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 3 กันยายน 2569

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

		บาท	
	หมายเหตุ	2569	2568
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	114,464,112.46	110,701,838.49
เงินฝากธนาคาร	6	8,475,574.53	6,782,221.70
ลูกหนี้			
จากการขายเงินลงทุน		-	750,218.41
จากสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนี	12.2	-	4,192,806.20
จากปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ		26,982.24	61,531.42
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	12.2	4,935,974.60	27,201,832.83
ลูกหนี้อื่น		-	1,144,532.00
รวมสินทรัพย์		127,902,643.83	150,834,981.05
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		41,685.37	2,464,931.60
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนี	12.2	1,853,959.60	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		261,788.31	305,917.34
เงินปันผลค้างจ่าย	11	5,494,550.74	-
หนี้สินอื่น		6,086.65	8,662.12
รวมหนี้สิน		7,658,070.67	2,779,511.06
สินทรัพย์สุทธิ		120,244,573.16	148,055,469.99
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
(หน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		137,363,768.45	165,281,831.14
กำไรสะสม			
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	116,592,905.91	119,358,941.33
บัญชีปรับสมดุล	3.5	(133,712,101.20)	(136,585,302.48)
สินทรัพย์สุทธิ		120,244,573.16	148,055,469.99
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	3.6	8.7537	8.9577
จำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		13,736,376.8483	16,528,183.1165

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้น ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วยเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			22,300	4,002,850.00	3.50
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			25,400	5,537,200.00	4.84
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			149,975	5,699,050.00	4.98
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			38,600	5,712,800.00	4.99
ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)			5,900	696,200.00	0.61
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			712,376	1,752,444.96	1.53
				23,400,544.96	**20.45**
วัสดุก่อสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			17,300	4,221,200.00	3.69
				4,221,200.00	**3.69**
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			68,746	2,302,991.00	2.01
				2,302,991.00	**2.01**
พาณิชย์					
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			109,900	5,137,825.00	4.49
				5,137,825.00	**4.49**
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			26,800	9,835,600.00	8.59
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			433,976	5,598,290.40	4.89
				15,433,890.40	**13.48**
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			57,200	18,590,000.00	16.24
				18,590,000.00	**16.24**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วยเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)			18,445	811,580.00	0.71
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)			149,992	9,224,508.00	8.06
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			37,987	5,090,258.00	4.45
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			300,000	10,650,000.00	9.30
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			41,105	1,993,592.50	1.74
				27,769,938.50	**24.26**
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			21,300	670,950.00	0.59
				670,950.00	**0.59**
การแพทย์					
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			138,900	2,680,770.00	2.34
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			7,200	1,353,600.00	1.18
				4,034,370.00	**3.52**
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			48,408	1,195,677.60	1.04
				1,195,677.60	**1.04**
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			49,200	3,296,400.00	2.88
				3,296,400.00	**2.88**
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			130,900	8,410,325.00	7.35
				8,410,325.00	**7.35**
รวมหุ้นสามัญ				**114,464,112.46**	**100.00**
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน				**114,464,112.46**	**100.00**
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 82,551,693.99 บาท)				**114,464,112.46**	**100.00**
อนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดอนุพันธ์					
สัญญาขาย Futures					
SET50 Index Futures (S50U26)					
465 สัญญา ครบกำหนดกันยายน 2569				1,853,959.60	
รวมอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดอนุพันธ์				**1,853,959.60**	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้น ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569

	หมายเหตุ	บาท 2569	2568
รายได้			
รายได้เงินปันผล		5,942,102.20	6,587,748.23
รายได้ดอกเบี้ย		71,793.62	111,155.12
รายได้อื่น		-	2.61
รวมรายได้		6,013,895.82	6,698,905.96
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	7, 10	2,142,239.96	3,090,497.75
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	39,266.37	57,689.30
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	171,379.21	247,239.79
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		65,000.00	65,000.00
ค่านายหน้าซื้อขายตราสารทางการเงิน		216,292.32	264,344.36
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	33,301.53	26,455.28
รวมค่าใช้จ่าย		2,667,479.39	3,751,226.48
รายได้สุทธิจากการลงทุน		3,346,416.43	2,947,679.48
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์		3,599,032.46	(6,088,995.40)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		38,381,242.47	(11,524,218.46)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุนในอนุพันธ์		(36,540,641.20)	8,513,619.40
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(6,046,765.80)	3,829,302.20
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(607,132.07)	(5,270,292.26)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		2,739,284.36	(2,322,612.78)
หัก เงินปันผลจ่าย		(5,494,550.74)	-
หัก ภาษีเงินได้		(10,769.04)	(16,673.28)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		(2,766,035.42)	(2,339,286.06)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล (K-SD) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมผสม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน	: วันที่ 1 มิถุนายน 2550
ทุนจดทะเบียนของโครงการ	: จำนวน 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท
อายุของโครงการ	: ไม่มีกำหนด
นโยบายจ่ายเงินปันผล	: ไม่เกินปีละ 2 ครั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์และตอบสนองผู้ลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารทุน การลงทุนในกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นปันผล ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี แต่ทั้งนี้ผู้ถือหน่วยลงทุนจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารพอร์ตการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และเพื่อบริหารความเสี่ยงจากการลงทุนในตราสารทุน และอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) เงินทุนส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ ตราสารทางการเงินและเงินฝาก รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2568 สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนแก้ไขเพิ่มเติมโดยกองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล เป็น กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล และแก้ไขประเภทกองทุนจากเดิมกองทุนรวมตราสารทุน (ระดับความเสี่ยง 6) เป็น กองทุนรวมผสม (ระดับความเสี่ยง 5) และพิจารณาจ่ายเงินปันผลเมื่อกองทุนมีกำไรสะสมหรือมีกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนสำรองเลี้ยงชีพใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคาปิดของตลาดที่ประกาศโดยตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

เงินลงทุนในประเทศสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตั๋วแลกเงิน ตั๋วเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้น ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.8 ภาษีเงินได้

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

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	5,849,115.89	11,383,057.94
ขายเงินลงทุน	44,004,733.33	65,211,434.71

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 และ 2568 ประกอบด้วย

	บาท			
	2569		2568	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หุ้นสามัญ	82,551,693.99	114,464,112.46	117,170,662.49	110,701,838.49
รวมเงินลงทุน	82,551,693.99	114,464,112.46	117,170,662.49	110,701,838.49

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 และ 2568 ดังนี้

	2569		2568	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
ประเภทกระแสรายวัน				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	438,434.66	-	1,039,754.48
		438,434.66		1,039,754.48
ประเภทออมทรัพย์				
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	0.45	8,037,139.87	0.60	5,742,467.22
		8,037,139.87		5,742,467.22
รวม		8,475,574.53		6,782,221.70

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ คิดในอัตราร้อยละ 1.6050 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในอัตราร้อยละต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (ร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม))
1 ก.ค. 67 - 30 มิ.ย. 68	0.0300
1 ก.ค. 68 - 15 มิ.ย. 69	0.0300
16 มิ.ย. 69 - 30 มิ.ย. 69	0.0161

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวัน โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด ค่าส่งเสริมการขายตลอดจนการสัมมนาแนะนำกองทุน ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นรวมกันจะไม่เกินร้อยละ 1.00 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วย ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 และ 2568 ประกอบด้วย

	บาท	
	2569	2568
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	119,358,941.33	121,698,227.39
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	3,346,416.43	2,947,679.48
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3,599,032.46	(6,088,995.40)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	38,381,242.47	(11,524,218.46)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(36,540,641.20)	8,513,619.40
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(6,046,765.80)	3,829,302.20
เงินปันผลจ่าย	(5,494,550.74)	-
ภาษีเงินได้	(10,769.04)	(16,673.28)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	116,592,905.91	119,358,941.33

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

กองทุนมีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :

	บาท		
	2569	2568	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	2,142,239.96	3,090,497.75	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
รายได้เงินปันผล	402,600.00	495,300.00	ตามที่ประกาศจ่าย
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
เงินลงทุน	2,253,653.34	2,101,284.43	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	171,379.21	247,239.79	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท หลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ขายเงินลงทุน	6,781,390.91	1,791,696.51	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์	10,427.55	2,303.49	อัตราตลาด

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	179,772.84	219,281.56
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นสามัญตามมูลค่ายุติธรรม	5,537,200.00	5,725,550.00
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	438,434.66	1,039,754.48
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	14,381.82	17,542.52

11. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุด ณ 30 มิถุนายน 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้มีมติพิจารณาจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล (K-SD) จำนวน 0.40 บาทต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุนทั้งสิ้น 13,736,376.8483 หน่วย เป็นจำนวนเงิน 5,494,550.74 บาท และมีกำหนดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยในวันที่ 14 กรกฎาคม 2569

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	114,464,112.46	-	-	114,464,112.46
ลูกหนี้สัญาซื้อขายล่วงหน้า				
อ้างอิงดัชนี	4,192,806.20	-	-	4,192,806.20

	บาท			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	110,701,838.49	-	-	110,701,838.49
<u>หนี้สิน</u>				
เจ้าหนี้สัญาซื้อขายล่วงหน้า				
อ้างอิงดัชนี	1,853,959.60	-	-	1,853,959.60

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

12.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน รวมทั้งกองทุนรวมมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 และ 2568 กองทุนรวมมีการลงทุนในอนุพันธ์ทางการเงิน ประเภทสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index Futures) คงเหลือจำนวน 465 และ 690 สัญญา โดยมีเจ้าหนี้ตามมูลค่ายุติธรรม 1,853,959.60 บาท และลูกหนี้ตามมูลค่ายุติธรรม 4,192,806.20 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้แสดงไว้ในบัญชีเจ้าหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนี และ บัญชีลูกหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนีตามลำดับ

กองทุนรวมมีการวางเงินประกันสำหรับการทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า SET50 Index Futures กับบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตามระเบียบของการทำสัญญา

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 และ 2568 มียอดเงินวางประกันสำหรับสัญญาตราสารอนุพันธ์จำนวนเงิน 4,935,974.60 บาท และ 27,201,832.83 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้แสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน

12.3 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

12.4 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	114,464,112.46	114,464,112.46
เงินฝากธนาคาร	8,037,139.87	-	438,434.66	8,475,574.53
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	26,982.24	26,982.24
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	4,935,974.60	-	-	4,935,974.60
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	41,685.37	41,685.37
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนี	-	-	1,853,959.60	1,853,959.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	261,788.31	261,788.31

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	110,701,838.49	110,701,838.49
เงินฝากธนาคาร	5,742,467.22	-	1,039,754.48	6,782,221.70
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	750,218.41	750,218.41
ลูกหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนี	-	-	4,192,806.20	4,192,806.20
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	61,531.42	61,531.42
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	27,201,832.83	-	-	27,201,832.83
ลูกหนี้อื่น	-	-	1,144,532.00	1,144,532.00
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,464,931.60	2,464,931.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	305,917.34	305,917.34

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

12.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่ขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวมโดยการลงทุนในอนุพันธ์ทางการเงินประเภทสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

12.6 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนและเงินปันผลและดอกเบี้ยจากเงินลงทุนและเงินฝากธนาคาร ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุน กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว

12.7 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด					
	ไม่มีกำหนดระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุน	114,464,112.46	-	-	-	-	114,464,112.46
เงินฝากธนาคาร	-	8,475,574.53	-	-	-	8,475,574.53
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	26,982.24	-	-	26,982.24
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	-	-	4,935,974.60	-	-	4,935,974.60
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	41,685.37	-	-	41,685.37
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนี	-	-	1,853,959.60	-	-	1,853,959.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	261,788.31	-	-	261,788.31

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด					
	ไม่มีกำหนดระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุน	110,701,838.49	-	-	-	-	110,701,838.49
เงินฝากธนาคาร	-	6,782,221.70	-	-	-	6,782,221.70
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	750,218.41	-	-	750,218.41
ลูกหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงดัชนี	-	-	4,192,806.20	-	-	4,192,806.20
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	61,531.42	-	-	61,531.42
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	-	-	27,201,832.83	-	-	27,201,832.83
ลูกหนี้อื่น	-	-	1,144,532.00	-	-	1,144,532.00
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,464,931.60	-	-	2,464,931.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	305,917.34	-	-	305,917.34

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2569

12.8 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

13. การแก้ไขโครงการจัดการ

ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการปรับเปลี่ยนกฎเกณฑ์เกี่ยวกับกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (กองทุน LTF) โดยกำหนดให้กองทุน LTF ไม่สามารถลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจนทำให้กองทุนมีอัตราส่วนการลงทุนในหุ้นสุทธิต่ำกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนได้ ซึ่งเกณฑ์ดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2555 เป็นต้นไป

ดังนั้นกองทุนไม่สามารถขายหน่วยลงทุนของกองทุนเพิ่ม และไม่สามารถสับเปลี่ยนจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (กองทุน LTF) อื่นมายังกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟหุ้นระยะยาวปันผล (KSDLTF) ได้อีกตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2555 เป็นต้นไป

14. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากบริษัทจัดการของกองทุนรวมแล้วเมื่อวันที่ 3 กันยายน 2569

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2568 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		130,973,192.07	108.92
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	▲▲▲▲▲	4,002,850.00	3.33
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	▲▲▲▲▲	5,537,200.00	4.60
บมจ.ธนาคารกรุงไทย	▲▲▲▲▲	5,699,050.00	4.74
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	▲▲▲▲▲	5,712,800.00	4.75
บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป	▲▲▲▲▲	696,200.00	0.58
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	▲▲▲▲▲	1,752,444.96	1.46
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	▲▲▲▲▲	4,221,200.00	3.51
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	▲▲▲▲▲	2,302,991.00	1.92
-พาณิชย์			
บมจ.ซีพี ออลล์	▲▲▲▲▲	5,137,825.00	4.27
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	▲▲▲▲▲	9,835,600.00	8.18
บมจ.ทรูคอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	5,598,290.40	4.66
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.เดลต้า อีเลคโทรนิคส์(ประเทศไทย)	▲▲▲▲▲	18,590,000.00	15.46
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	▲▲▲▲▲	811,580.00	0.67
บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเมนท์	▲▲▲▲▲	9,224,508.00	7.67
บมจ.ปตท.	▲▲▲▲▲	10,650,000.00	8.86
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	▲▲▲▲▲	5,090,258.00	4.23
บมจ.ไทยออยล์	▲▲▲▲▲	1,993,592.50	1.66
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	▲▲▲▲▲	670,950.00	0.56
-การแพทย์			
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	▲▲▲▲▲	2,680,770.00	2.23
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	▲▲▲▲▲	1,353,600.00	1.13
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	▲▲▲▲▲	1,195,677.60	0.99
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	▲▲▲▲▲	3,296,400.00	2.74
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	▲▲▲▲▲	8,410,325.00	6.99
เงินฝาก		8,491,090.01	7.06
เงินวางประกันตราสารอนุพันธ์		3,082,015.00	2.56
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(10,728,618.91)	(8.92)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		**120,244,573.16 บาท**	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 4.44%

(*) คำอธิบาย Corporate Governance Scoring หรือ "CG Scoring"

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2568 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	**25%**
2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	**25%**
3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	**15%**
4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	**35%**

โดย IOD จะทำการเผยแพร่รายชื่อเฉพาะบริษัทที่ได้คะแนนอยู่ในระดับ "ดี" ขึ้นไป ซึ่งมี 3 กลุ่มคือ "ดี" "ดีมาก" และ "ดีเลิศ" โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์	ความหมาย
SCORE	**Range Number of Logo**	
มากกว่า 90		**ดีเลิศ**
80 - 89		**ดีมาก**
70 - 79		**ดี**
60 - 69		**ดีพอใช้**
50 - 59		**ผ่าน**
ต่ำกว่า 50	**No logo given**	**N/A**

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	8,491,090.01	7.07
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

	ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
1.	เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		438,434.66
2.	เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต		N/A	AA+(tha)		8,052,655.35

สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)
'AAA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)
'AA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)
'A' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ดี การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)
'BBB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ดี มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือขั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ "AAA(tha)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(tha)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	รวม
บาท/หน่วย	0.11	0.17	0.13	0.16	0.30	0.40	1.27
วัน XD	4/1/55	2/7/55	2/1/56	2/7/56	30/6/59	30/6/69	
วันจ่ายเงินปันผล	13/1/55	13/7/55	14/1/56	12/7/56	14/7/59	14/7/69	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

1. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย
2. บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค สตราทีจิค ดีเฟ็นซีฟ ปันผล

ผู้จัดการกองทุนหลัก
นราธิป พฤทธิ์ธโนปจัย

ผู้จัดการกองทุนสำรอง
ฐานันดร โชลิตกุล
วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์
ปณตพล ตัณฑวิเชียร
ภารดี มุณีสิทธิ์
นฤมล ว่องวุฒิพรชัย
วินิทร ผ่องใส
นินัทธ์ วงศ์เสงี่ยม
พักตร์พริ้ง พูไพจิตรกุล
สุธี เลิศสาครศิริ
กอบพร กุลสุรกิจ
ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล
สมโภชน์ ทัศนคติธรรม
ชุลีกร เตรียมพาณิชย์กุล
อธิพัฒน์ ศรีประไพ
ชัยพร ดิเรกโภคา
อัมไพวรรณ เมลืองนนท์
สลิลสิริ เรืองสุขอุดม
ธีรุตร อัศวมงคลกุล
สารัช อรุณากูร
ศิริรัตน์ ธรรมศิริ
ภราดร เอี่ยวปรีดา
ธีรุตม์ ทวิชศรี
ชัชพล ตรีวิภานนท์

ธิติวุฒิ ตั้งพิกุลทอง
สลิลทิพย์ สรณารักษ์โสภณ
ชนิกานต์ วงศ์แม้นเทพ
พิศิษฏ์ ไชยพร
นภัส ชัยลภากุล
วสวัตติ์ จิรวิชญ
มนต์ชัย อนันตกูล
พิชิต ธนภูวนนท์
จริยา พิมลไพบูลย์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม > ดาวน์โหลดเอกสารการลงทุน > รายงานการลงทุน > รายงาน Proxy Voting หรือ www.kasikornasset.com

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี

บลจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกสิกรไทย 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.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1.	ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2.	นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
3.	นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
4.	นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5.	นายพิภวัตว์ ภัทรนาวิก	กรรมการ
6.	นายอนุวรรตน์ ศรีอุดม	กรรมการ
7.	นายสุรศักดิ์ ดุษฎีเมธา	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1.	นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3.	นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4.	นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5.	นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ

6.	นายฐานันดร โชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7.	นายธนวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8.	นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9.	นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10.	นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11.	นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12.	นางสาววรนันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13.	นายยุทธนา สินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14.	นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15.	นายชัยพร ดิเรกโภคา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16.	นายกิตติคุณ ธนรัตนพัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17.	นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18.	นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19.	นายจักรกฤษณ์ เหมบัณดิษฐ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 28 พฤษภาคม 2569



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