KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส (K-SFPLUS)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567

ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

รายงานประจำปี

ณ 28 กุมภาพันธ์ 2568

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส (K-SFPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
(K SF Plus Fund : K-SFPLUS)

ประเภทกองทุน	● กองทุนรวมตราสารหนี้ ● กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	31 มีนาคม 2559
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มีนาคม - สิ้นเดือนกุมภาพันธ์

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มิได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้ ทั้งนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ทั้งในและต่างประเทศที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนตราสารหนี้อื่นซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการเดียวกันได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนตราสารหนี้อื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด

ทั้งนี้ กองทุนจะดำรงพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชั่นโดยเฉลี่ยของกองทุนไว้ไม่เกิน 1 ปี โดยประมาณ อย่างไรก็ตาม พอร์ตโฟลิโอ ดูเรชั่นโดยเฉลี่ยของกองทุน ณ ขณะใดขณะหนึ่งอาจเกิน 1 ปี ได้ในบางกรณี เช่น ในช่วงระยะรอการลงทุน ซึ่งมีระยะเวลาประมาณ 15 วันทำการนับแต่วันถัดจากวันจดทะเบียนกองทรัพย์สิน และประมาณ 15 วันทำการก่อนเลิกโครงการหรือ ช่วงที่มีการสั่งซื้อหรือไถ่ถอนหน่วยลงทุนมากผิดปกติ เป็นต้น

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

เปลี่ยนที่อยู่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (นายทะเบียนหน่วยลงทุน)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 มีนาคม 2567)

สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2567/2568 วันที่ 1 มีนาคม 2567 สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ปี 2566/2567 วันที่ 1 มีนาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	119,962,304,340.30	82,168,640,496.33
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.3182	11.0467
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	2,290,550,378.65	1,341,558,763.58
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*	2.46	1.84
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	2.91	0.87

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 6 เดือน (35%) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาทเฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (35%) ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%) และผลตอบแทนรวม ของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่ มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ BBB อายุ 1 ปี (5%)

ทั้งนี้ การเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบตัวชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีภาระภาษีขณะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

ก่อนวันที่ 31 ตุลาคม 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 6 เดือน (35%) และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ยของธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทยและธนาคารไทยพาณิชย์ สำหรับบุคคลธรรมดาวงเงิน 1 ล้านบาท ของระยะเวลาการฝาก 1 ปี (35%) ดัชนี US GenericGovernment 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%) และผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ BBB อายุ 1 ปี (5%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2562

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
รอบระยะเวลา 1 มีนาคม 2567 - 28 กุมภาพันธ์ 2568

สรุปภาวะเศรษฐกิจไทย

ในไตรมาส 2 ปี 2567 เศรษฐกิจไทยมีทิศทางขยายตัวจากไตรมาสก่อน แต่การขยายตัวยังกระจายตัวไม่ทั่วถึง โดยแรงขับเคลื่อนหลักยังมาจากภาคการท่องเที่ยวที่ขยายตัวได้ต่อเนื่อง หลังจำนวนนักท่องเที่ยวช่วงไตรมาส 2 แตะระดับ 17.5 ล้านคน ซึ่งส่วนหนึ่งได้รับผลดีจากมาตรการยกเว้นวีซ่า และการยกเว้นการยื่นเอกสารสำหรับผ่านด่านตรวจคนเข้าเมือง ส่งผลให้กิจกรรมในภาคบริการ การจ้างงาน และการบริโภคภาคเอกชนขยายตัวจากไตรมาสก่อน ประกอบกับมูลค่าการส่งออกสินค้าปรับเพิ่มขึ้นเช่นเดียวกัน สอดคล้องกับการผลิตภาคอุตสาหกรรมโดยรวมที่ดีขึ้น อย่างไรก็ดี การส่งออกและการผลิตในบางอุตสาหกรรมยังถูกกดดันจากสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง และปัจจัยเชิงโครงสร้างอย่างความสามารถในการแข่งขันที่ลดลง ด้านการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวสูงจากรายจ่ายประจำ หลัง พ.ร.บ. งบประมาณปี 2567 มีผลบังคับใช้ สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเพิ่มขึ้นจากไตรมาสก่อนจากหมวดพลังงานตามการทยอยลดมาตรการช่วยเหลือค่าครองชีพของภาครัฐ และจากหมวดอาหารสดตามอุปทานผักและเนื้อสุกรที่ลดลง ขณะที่ อัตราเฟ้อพื้นฐานลดลง ด้านดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลใกล้เคียงไตรมาสก่อน โดยดุลการค้าเกินดุลเพิ่มขึ้นตามการส่งออกสินค้า ขณะที่ดุลบริการ รายได้และเงินโอนกลับมาขาดดุล ตามการส่งกำไรกลับไปต่างประเทศตามฤดูกาล ทำให้ยังไม่มีปัจจัยหนุนค่าเงินบาทอย่างชัดเจน โดยรวมเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ อ่อนค่าขึ้นจากไตรมาสก่อน ทำสถิติอ่อนค่าสุดในรอบกว่า 6 เดือนครึ่ง แตะระดับราว 37.2 บาทต่อดอลลาร์ ในเดือนเมษายน ก่อนจะกลับมาเคลื่อนไหวในกรอบที่แข็งค่าขึ้นเล็กน้อยในเดือนพฤษภาคมและมิถุนายน ตามคาดการณ์ของตลาดต่อทิศทางนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ เป็นสำคัญ

ในไตรมาส 3 ปี 2567 เศรษฐกิจไทยเติบโตเร่งตัวขึ้นจากไตรมาสก่อน โดยการลงทุนภาครัฐกลับมาขยายตัวเป็นครั้งแรกในรอบ 6 ไตรมาส จากการเร่งเบิกจ่าย พ.ร.บ. งบประมาณปี 2567 บวกกับการส่งออกสินค้าที่เร่งตัวขึ้นเช่นเดียวกันตามการฟื้นตัวของวัฏจักรอิเล็กทรอนิกส์ ประกอบกับได้รับผลดีจากปัจจัยชั่วคราวในบางสินค้า สำหรับภาคการท่องเที่ยวฟื้นตัวขึ้นต่อเนื่องจากไตรมาส 2 โดยรายรับภาคการท่องเที่ยวปรับเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายต่อทริปที่สูงขึ้นด้วย ตามจำนวนนักท่องเที่ยวระยะไกลที่เพิ่มขึ้น ด้านการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนยังคงขยายตัว แต่ในอัตราที่ชะลอตัวลงจากยอดขายรถยนต์ที่ปรับลดลงเป็นสำคัญ ตามความระมัดระวังในการปล่อยสินเชื่อเช่าซื้อของสถาบันการเงิน และผู้บริโภคบางส่วนยังชะลอการซื้อเพื่อรอดูสถานการณ์ราคารถยนต์ บวกกับความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ปรับลดลง จากค่าครองชีพที่เพิ่มขึ้น ความกังวลด้านเศรษฐกิจที่ขยายตัวต่ำ ความไม่แน่นอนก่อนการเปลี่ยนรัฐบาล และสถานการณ์น้ำท่วมในบางพื้นที่ สำหรับอัตราเงินเฟ้อในไตรมาส 3 ขยายตัวต่ำกว่าไตรมาสก่อนจากหมวดพลังงานตามราคาน้ำมันเบนซินที่ลดลง สอดคล้องกับราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก และผลของฐานราคาน้ำมันเบนซิน/ค่าไฟฟ้าที่สูงในปีก่อน ขณะที่

อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานยังปรับเพิ่มขึ้นตามราคาอาหารสำเร็จรูป ในขณะที่ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลเพิ่มขึ้นจากไตรมาสก่อน โดยเป็นผลจากดุลบริการ รายได้ และเงินโอนที่ขาดดุลลดลงเป็นสำคัญ หนุนเงินบาทโดยเฉลี่ยแข็งค่าขึ้นในไตรมาส 3 ประกอบกับการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่มีแนวโน้มผ่อนคลายชัดเจนขึ้น และประกาศลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงมากกว่าที่ตลาดคาด รวมถึงได้รับแรงกดดันด้านแข็งค่าเพิ่มเติมจากราคาทองคำโลกที่ปรับสูงขึ้น ส่งผลให้เงินบาทแข็งค่านำสกุลภูมิภาค

ในไตรมาส 4 ปี 2567 เศรษฐกิจไทยปรับดีขึ้นจากไตรมาสก่อน ตามแรงขับเคลื่อนของภาคบริการ นำโดยการท่องเที่ยว จากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ปรับเพิ่มขึ้นในไตรมาส 4 ทำให้ทั้งปีแตะระดับ 35.5 ล้านคน และรายจ่ายลงทุนภาครัฐที่ขยายตัวดีต่อเนื่อง รวมถึงการส่งออกในช่วงไตรมาส 4 ที่ขยายตัวดีมากถึง 10.5% เทียบรายปี จากการส่งออกทองคำที่สูงขึ้นมาก และหากไม่รวมทองคำก็ยังเติบโตในระดับสูง จากอานิสงส์วัฏจักรขาขึ้นของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ และการเริ่มเร่งสั่งซื้อสินค้าของประเทศคู่ค้า จากความกังวลประเด็นการกีดกันทางการค้า โดยเฉพาะสหรัฐฯ ที่อาจเก็บภาษีนำเข้าเพิ่มในปี 2025 ประกอบกับปัจจัยฐานต่ำในไตรมาสสุดท้าย ขณะที่การบริโภคภาคเอกชนทรงตัว โดยส่วนหนึ่งได้รับผลดีจากมาตรการเงินโอนภาครัฐ และดัชนีความเชื่อมั่นของผู้บริโภคเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ และการท่องเที่ยวในประเทศที่ดีขึ้น แม้ยอดขายยานยนต์จะหดตัว อย่างไรก็ดี การลงทุนภาคเอกชนปรับลดลงจากการลงทุนในส่วนของยานพาหนะและการก่อสร้าง ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเพิ่มขึ้นจากไตรมาสก่อนจากอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานที่เพิ่มขึ้นตามการส่งผ่านต้นทุน ประกอบกับผลของฐานต่ำในหมวดพลังงานปีก่อนที่มีมาตรการลดราคาพลังงานของภาครัฐ สำหรับดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลเพิ่มขึ้นตามดุลบริการ รายได้ และเงินโอนที่กลับมาเกินดุลเป็นสำคัญ ในขณะที่อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ กลับมาอ่อนค่าลงไตรมาส 4 หลังแข็งค่าลงไปแตะระดับ 32.4 บาทต่อดอลลาร์ในเดือนกันยายน ตามการกลับมาแข็งค่าของดอลลาร์ จากความไม่แน่นอนของขนาดการลดดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ประกอบกับความกังวลต่อนโยบายกีดกันการค้าของทรัมป์ ในเดือนมกราคม-กุมภาพันธ์ 2568 เศรษฐกิจไทยปรับตัวดีขึ้นในเดือนมกราคม ก่อนจะชะลอตัวลงในเดือนกุมภาพันธ์ ทั้งในภาคบริการและการผลิตภาคอุตสาหกรรม โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางมาไทยในเดือนกุมภาพันธ์ชะลอลงเหลือ 3.12 ล้านคน หรือหดตัว 6.9% เมื่อเทียบรายปี เนื่องจากจำนวนนักท่องเที่ยวจีนลดลงจากความกังวลด้านความปลอดภัยในไทย แม้ว่านักท่องเที่ยวจากชาติอื่น ๆ ยังเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ภาคธุรกิจโรงแรมและร้านอาหารชะลอตัว การบริโภคภาคเอกชนปรับดีขึ้นต่อเนื่องจากเดือนก่อน ส่วนหนึ่งเป็นผลจากมาตรการภาครัฐ เช่น มาตรการ Easy E-Receipt โดยเฉพาะหมวดสินค้าไม่คงทน อย่างไรก็ตาม สินค้าคงทนลดลงตามยอดจำหน่ายรถยนต์นั่งส่วนบุคค ขณะที่ความเชื่อมั่นผู้บริโภคลดลงเล็กน้อยในเดือนกุทภาพันธ์ จากความกังวลเกี่ยวกับนโยบายการค้าของสหรัฐฯ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และค่าครองชีพที่ยังอยู่ในระดับสูง ด้านอุตสาหกรรมการผลิต การผลิตยานยนต์ปรับดีขึ้นบ้าง แต่ยังอยู่ในระดับต่ำ สำหรับการส่ง

ออกในเดือนมกราคมและกุมภาพันธ์ขยายตัวในระดับสูงที่ร้อยละ 13.8 เทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า จากการส่งออกทองคำ และสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเร่งส่งออกจากความกังวลสงครามการค้า ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปอยู่ในกรอบเป้าหมายเงินเฟ้อที่ 1-3% เป็นเดือนที่ 2 ติดต่อกัน โดยยังเป็นผลของปัจจัยฐานต่ำในช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า ในส่วนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ฯ ในเดือนมกราคม-กุมภาพันธ์ แข็งค่าสลับอ่อนค่า เคลื่อนไหวในกรอบ 33.5-34.0 บาทต่อดอลลาร์ โดยบาทแข็งค่าขึ้นหากตลาดคลายความกังวลว่ามาตรการกีดกันการค้าของสหรัฐฯ ไม่รุนแรงเท่าที่ตลาดคาด และราคาทองคำที่ปรับตัวสูงขึ้น แต่ก็ได้มีการกลับมาอ่อนค่าบ้างในบางช่วงของเดือนกุมภาพันธ์ เมื่อตลาดกลับมากังวลเรื่องสงครามการค้า รวมถึงถ้อยแถลงของบรรดาเจ้าหน้าที่เฟดที่ต่างออกมาสนับสนุนให้เฟดชะลอการลดดอกเบี้ย จนกว่าจะมั่นใจในแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ

<u>ตลาดเงิน</u>

คณะกรรมการนโยบายการเงินในการประชุมวันที่ 10 เมษายน 2567/ 12 มิถุนายน 2567 และ 21 สิงหาคม 2567 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 2.50 ต่อปี วันที่ 16 ตุลาคม 2567 มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากร้อยละ 2.50 ต่อปี เป็นร้อยละ 2.25 ต่อปี วันที่ 18 ธันวาคม 2567 มีมติเอกฉันท์คงอัตราดอกเบี้นนโยบาย 2.25% ต่อปี และในการประชุมครั้งล่าสุดวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติ 6 ต่อ 1 ให้ลดอัตราดอกเบี้ย 0.25% จาก 2.25% มาอยู่ที่ 2.00% ต่อปี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวโน้มเศรษฐกิจที่ปรับลดลงจากปัจจัยเชิงโครงสร้าง เงินเฟ้อ และเสถียรภาพระบบการเงิน รวมทั้งรองรับความเสี่ยงด้านต่ำที่ชัดเจนขึ้น โดยเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าที่ประเมินไว้จากภาคการผลิตอุตสาหกรรมที่ถูกกดดันจากปัญหาเชิงโครงสร้างและการแข่งขันจากสินค้าต่างประเทศ รวมทั้งมีความเสี่ยงสูงขึ้นจากนโยบายการค้าของประเทศเศรษฐกิจหลัก แม้ว่าเศรษฐกิจจะได้รับแรงสนับสนุนจากอุปสงค์ภายในประเทศและการท่องเที่ยว อัตราเงินเฟ้อทั่วไปมีแนวโน้มทรงตัว ภาวะการเงินยังตึงตัว จากสินเชื่อ SME ที่หดตัวต่อเนื่อง

<u>ตลาดตราสารหนี้</u>

เดือนมีนาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลเคลื่อนไหวในกรอบแคบ โดยระยะสั้นต่ำกว่า 1 ปีปรับเพิ่มขึ้น 0.01-0.06% จากการขายของนักลงทุนต่างชาติ พันธบัตรระยะยาวกว่า 1 ปี ปรับลดลง 0.01-0.07% จากตลาดคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย อาจปรับลดอัตราดอกเบี้ยเร็วกว่าที่คาดไว้ จากการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินฯ มีมติไม่เป็นเอกฉันท์ในการประชุมวันที่ 7 กุมภาพันธ์ และให้น้ำหนักต่อปัจจัยเชิงโครงสร้างที่อ่อนแอขึ้นกว่าคาด รวมถึงอัตราเงินเฟ้อและอัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยอยู่ในระดับต่ำ

อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคารประจำวันที่ 29 มีนาคม 2567 อยู่ที่ 36.45 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ อ่อนค่าลง 1.5% จากสิ้นเดือนก่อน ตามการปรับแข็งค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐ หลังจากธนาคารกลางหลักหลายแห่งมีแนวโน้มผ่อนคลายนโยบายการเงินเร็วกว่าที่คาด โดยธนาคารกลางสวิตเซอร์แลนด์ (SNB) ในการประชุมวันที่ 21 มีนาคม มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% เหนือการคาดการณ์ของนักวิเคราะห์ และเป็นธนาคารกลางรายใหญ่แห่งแรกของโลกที่ยุติการใช้นโยบายการเงินเชิงคุมเข้มเพื่อสกัดเงินเฟ้อ เป็นการลดดอกเบี้ยเป็นครั้งแรกในรอบ 9 ปี ในขณะที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ ยังไม่มีการปรับลดดอกเบี้ย

เดือนเมษายน 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกันกับพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ จากการที่ดัชนีราคาผู้บริโภคทั่วไปเดือนมีนาคม ปรับตัวขึ้นสูงกว่าคาดการณ์ ความเสี่ยงของแรงกดดันด้านเงินเฟ้อยังมีอยู่อย่างต่อเนื่อง รายงานข้อมูลเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่แข็งแกร่ง และอาจเป็นปัจจัยให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ตรึงอัตราดอกเบี้ยนานกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ รวมถึงการที่คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ในการประชุมวันที่ 10 เมษายน มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 2.50% ต่อปี แตกต่างจากที่ตลาดคาดการณ์ว่าจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ย

เดือนพฤษภาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุไม่เกิน 20 ปี เคลื่อนไหวในกรอบแคบ ขณะที่พันธบัตรรัฐบาลอายุมากกว่า 20 ปี ปรับเพิ่มขึ้น 0.05-0.10% จากการคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยมีแนวโน้มจะคงอยู่ที่ระดับปัจจุบัน ตามอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นของธนาคารกลางสหรัฐฯ ซึ่งตลาดคาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) อาจปรับลดดอกเบี้ยนนโยบายเพียงครั้งเดียวในปีนี้ และอาจคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายหากเงินเฟ้อกลับมาเร่งตัวสูง

เดือนมิถุนายน 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง จากการคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยมีแนวโน้มจะคงอยู่ที่ระดับปัจจุบัน และแม้ว่าโอกาสการลดดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้จะมีน้อยลง แต่อัตราดอกเบี้ยในประเทศน่าจะผ่านจุดสูงสุดไปแล้ว โดยคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ในการประชุมวันที่ 12 มิถุนายน มีมติ 6 ต่อ 1 เสียง คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ 2.50% ต่อปี และคงแนวโน้มอัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจ (GDP) ไทยในปีนี้ไว้ที่ 2.6% และปี 2568 ที่ 3.0% ขณะที่ธนาคารกลางยุโรป (ECB) ในการประชุมวันที่ 6 มิถุนายน มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ย 0.25% ตามการคาดการณ์ของตลาด ส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยเงินฝากอยู่ที่ระดับ 3.75% และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้อยู่ที่ระดับ 4.50% พร้อมทั้งปรับเพิ่มตัวเลขคาดการณ์เงินเฟ้อในปี 2567 อยู่ที่ระดับ 2.5% จากเดิมคาดไว้ที่ 2.3% ECB ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยมาแล้ว 10 ครั้งติดต่อกันรวม 4.5% หลังจากที่ได้เริ่มวงจรดอกเบี้ยขาขึ้นมาตั้งแต่เดือน กรกฎาคม 2565 เพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับสูง และได้ตรึงอัตราดอกเบี้ยหลังจากนั้นต่ออีกเป็นเวลา 9 เดือน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ในการประชุมวันที่ 11-12 มิถุนายน มีมติคงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นที่ระดับ 5.25-5.50% พร้อมคาดการณ์การเศรษฐกิจในปี 2567 จะขยายตัวอยู่ที่ระดับ 2.1% และส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ย

0.25% หรือเพียงครั้งเดียวในปีนี้ และธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ในการประชุมวันที่ 14 มิถุนายน มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับ 0-0.1% สอดคล้องกับการคาดการณ์ของตลาด

เดือนกรกฎาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง โดยมีแรงซื้อส่วนหนึ่งจากนักลงทุนต่างชาติ หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ส่งสัญญาณว่าเฟดมีแนวโน้มปรับลดอัตราดอกเบี้ยในไม่ช้า อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคาร ปรับลดจาก 36.848 มาอยู่ที่ 35.723 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ แข็งค่าขึ้น 3.05% จากสิ้นเดือนก่อน รวมถึงจากปัจจัยในประเทศที่นักลงทุนกังวลเศรษฐกิจไทยชะลอตัวและฟื้นตัวช้า และคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยมีแนวโน้มจะคงอยู่ที่ระดับปัจจุบัน และแม้ว่าโอกาสการลดดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้จะมีน้อยลง แต่อัตราดอกเบี้ยในประเทศน่าจะผ่านจุดสูงสุดไปแล้ว

เดือนสิงหาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ในการประชุมวันที่ 30-31 กรกฎาคม มีมติเป็นเอกฉันท์ให้คงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นที่ระดับ 5.25-5.50% และส่งสัญญาณว่าเฟดก็พร้อมที่จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างเร็วที่สุดในการประชุมครั้งหน้าเดือนกันยายน หากเงินเฟ้อมีการปรับตัวลงใกล้เป้าหมายของเฟดที่ระดับ 2% รวมถึงคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) อาจจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงเร็วขึ้น หลังจากที่นายเศรษฐา ทวีสิน พ้นจากการเป็นนายกรัฐมนตรีอาจส่งผลให้การใช้จ่ายของภาครัฐและ Supply พันธบัตรชะลอตัวลง

เดือนกันยายน 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง โดยมีแรงซื้อส่วนหนึ่งจากนักลงทุนต่างชาติ หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.50% และมีแนวโน้มทยอยปรับลดอย่างค่อยเป็นค่อยไปในช่วงที่เหลือของปี รวมถึงคาดการณ์ว่ามีโอกาสมากขึ้นที่ คณะกรรมการนโยบายการเงิน(กนง.) อาจปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทย 1 ครั้งในช่วงที่เหลือของปีนี้

เดือนตุลาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง หลังจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ในการประชุมวันที่ 16 ตุลาคม มีมติ 5 ต่อ 2 เสียง ให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% ต่อปี จาก 2.50% เป็น 2.25% ต่อปี ทั้งนี้ นายเศรษฐพุฒิ สุทธิวาทนฤพุฒิ ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ส่งสัญญาณว่า ธนาคารแห่งประเทศไทยจะไม่เร่งปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงอีก อย่างไรก็ตาม การดำเนินการในอนาคตจะขึ้นอยู่กับแนวโน้มของเงินเฟ้อ การเติบโตทางเศรษฐกิจ และเสถียรภาพทางการเงิน

เดือนพฤศจิกายน 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง ในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ (US-Treasury) โดยมีแรงซื้อจากนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ขณะที่รายงานการประชุมธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) เมื่อวันที่ 6-7 พฤศจิกายน ระบุว่า กรรมการเฟดมีความเชื่อมั่นว่าเงินเฟ้อกำลังชะลอตัวลง และคาดว่าเฟดจะยังปรับลดอัตรา

ดอกเบี้ยลงอย่างค่อยเป็นค่อยไป เงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ อ่อนค่าลงร้อยละ 1.5 จากสิ้นเดือนก่อน โดยอัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคารปิดที่ 34.276 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในวันที่ 29 พฤศจิกายน เทียบกับ 33.753 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในวันที่ 31 ตุลาคม

เดือนธันวาคม 2567 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลง โดยมีแรงซื้อจากนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศ จากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นของธนาคารกลางสหรัฐฯ 0.25% สู่ระดับ 4.25-4.50% และคาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย มีโอกาสปรับลดดอกเบี้ยในระยะข้างหน้า

เดือนมกราคม 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลปรับเพิ่มขึ้น เนื่องจากนักลงทุนปรับมุมมองคาดการณ์การปรับอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) หลังจากรายงานการประชุมธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) เมื่อวันที่ 17-18 ธันวาคม 2567 ส่งสัญญาณจะชะลอการปรับลดอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจมีความไม่แน่นอน และคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ยังไม่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในเร็วๆ นี้ จากการที่ผู้ช่วยผู้ว่าการ สายนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ให้ความเห็นว่าการคงอัตราดอกเบี้ยที่ระดับ 2.25% เป็นระดับที่สอดคล้องกับการเติบโตเศรษฐกิจในปัจจุบัน และเงินเฟ้อมีแนวโน้มเข้าสู่กรอบเป้าหมาย 1-3%

เดือนกุมภาพันธ์ 2568 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับลดลงจากคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติไม่เป็นเอกฉันท์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมวันที่ 26 กุมภาพันธ์

ผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเมื่อวัดจากดัชนีผลตอบแทนพันธบัตรสุทธิ (Government Bond Total Return Index) เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.00 จากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อน

<u>ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม</u>

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส (K-SFPLUS) มีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มิได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้ ทั้งนี้ กองทุนจะดำรงพอร์ตโฟลิโอดูเรชั่นโดยเฉลี่ยของกองทุนไว้ไม่เกิน 1 ปี โดยประมาณ

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 33 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ตราสารหนี้ภาคเอกชนรวมหุ้นกู้ของธนาคารพาณิชย์ ร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอาวัลโดยสถาบันการเงิน สุทธิและสินทรัพย์อื่นๆ ร้อยละ 37 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยมี Portfolio Duration ของกองทุนอยู่ที่ 0.49 ปี

<u>การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า</u>

เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อน อัตราส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐปรับเพิ่มขึ้น จากร้อยละ 21 มาอยู่ที่ร้อยละ 33 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับลดลงจากร้อยละ 49 มาอยู่ที่ร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ในขณะที่อัตราส่วนการลงทุนในเงินฝากสถาบันการเงินและทรัพย์สินอื่นๆ ปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 37 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ดูเรชั่นของกองทุน ณ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เท่ากับ 0.49 ปี ลดลงจาก 0.59 ปี ณ สิ้นรอบบัญชีก่อนหน้า

<u>ผลการดำเนินงานของกองทุน</u>

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิ 2.46% เมื่อเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมที่คำนวณจากค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 6 เดือน (35%) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (35%) ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%) และผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่ มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ BBB อายุ 1 ปี (5%) ซึ่งเท่ากับ 2.91% กองทุนจะมีอัตราผลตอบแทนต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน 0.45%

<u>ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก</u>

ไม่มี

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
Fund Performance of K SF Plus Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016) *S	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return		1.02	1.81	**1.11**	2.04	1.22	0.39	0.46	1.56	2.35
ผลตอบแทนดัชนีวัด/Benchmark Return		1.14	1.58	**1.53**	1.91	0.92	0.58	-2.81	0.61	2.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation		0.13	0.29	**0.15**	0.18	0.25	0.11	0.23	0.16	0.20
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีวัด/Benchmark Standard Deviation		0.08	0.07	**0.07**	0.09	0.07	0.04	1.13	1.05	0.12

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568/Performance as of 28 Feb 2025

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	*31/03/2016 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.49	**0.62**	1.27	2.46	1.61	1.22		1.40
ผลตอบแทนดัชนีวัด/Benchmark Return	0.43	**0.68**	1.40	2.91	0.38	0.48		0.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.20	**0.18**	0.18	0.20	0.21	0.20		0.20
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีวัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.11	**0.11**	0.11	0.12	0.89	0.69		0.52

ดัชนีวัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZBR) อายุประมาณ 6 เดือน (35%) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (35%) ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%) และผลตอบแทนรวมของดัชนีวัดตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่ มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ BBB อายุ 1 ปี (5%)

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงค่าเครารานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงเวลาอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบดัชนีชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีการระบุค่า ขณะที่ดัชนีชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

ก่อนวันที่ 31 ต.ค. 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZBR) อายุประมาณ 6 เดือน (35%) และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ยของธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ สำหรับบุคคลธรรมดางวงเงิน 1 ล้านบาท ของระยะเวลาการฝาก 1 ปี (35%) ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (25%) และผลตอบแทนรวมของดัชนีวัดตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอายุคงที่ มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับ BBB อายุ 1 ปี (5%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 31 ต.ค. 2562

Benchmark

Benchmark is the composite index of 35% Total Return of 6-month Government Zero Rate Return Index/ 35% the average of 1-year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK and SCB/ 5% Total Return of 1-year Corporate Zero Rate Return Index (BBB) / 25% US Generic Government 6-month Yield added average credit spread of 6-month Investment Grade (BBB), adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht on the calculation date.#Some of fixed income instruments in portfolio are not subject to tax, so the Fund return may outperform the tax-adjusted benchmark return in short term.

#* Prior to 31 Oct 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 35% Total Return of 6-month Government Zero Rate Return Index/ 35% the average of 1-year fixed deposit rate of individual quoted by BBL, KBANK and SCB/ 5% Total Return of 1-year Corporate Zero Rate Return Index (BBB)/ 25% US Generic Government 6-month Yield added average credit spread of 6-month Investment Grade (BBB), adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht on the calculation date. The previous and current benchmark are geometrically linked together.

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	162,891.53	0.16
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	13,630.61	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	40,722.88	0.04
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	776.38	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	218,021.39	0.21

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	298,535.75	0.32
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	24,990.27	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	74,633.94	0.08
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1,430.92	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	399,590.88	0.43

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มีนาคม 2568

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นาถฤดี สีโทชวลิต)
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ทะเบียนเลขที่ 0107536000374
333 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ 02-626-3792 www.bangkokbank.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 เอสเอฟ พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ธรรมนิติ
DHARMNITI

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

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 แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์

(นายธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 29 พฤษภาคม 2568

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

		บาท	
	หมายเหตุ	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	115,874,490,743.31	80,122,027,415.10
เงินฝากธนาคาร	6, 10	847,413,908.86	1,968,501,445.55
ลูกหนี้			
จากตราสารอนุพันธ์	10, 11	1,762,436,058.14	452,118,109.52
จากการขายเงินลงทุน		4,353,430,100.26	-
จากดอกเบี้ย		121,830,187.15	227,602,944.90
รวมสินทรัพย์		122,959,600,997.72	82,770,249,915.07
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากตราสารอนุพันธ์	10, 11	425,466,555.25	396,719,250.32
จากการซื้อเงินลงทุน		2,523,062,232.12	139,431,990.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	38,653,142.66	27,218,118.27
หนี้สินอื่น		10,114,727.39	38,240,060.15
รวมหนี้สิน		2,997,296,657.42	601,609,418.74
สินทรัพย์สุทธิ		119,962,304,340.30	82,168,640,496.33
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		105,989,851,112.33	74,382,389,641.72
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	5,509,137,782.09	1,613,485,787.38
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	8,463,315,445.88	6,172,765,067.23
สินทรัพย์สุทธิ		119,962,304,340.30	82,168,640,496.33
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.8	11.3182	11.0467
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		10,598,985,111.2346	7,438,238,964.1731

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/เงินตราต่างประเทศ)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในต่างประเทศ							
เงินฝากประจำธนาคารในต่างประเทศ							
Qatar National Bank	27/05/2568	1.00000	4,460,000,000.00 JPY		4,460,000,000.00 JPY	1,011,535,702.42	0.87%
Qatar National Bank	26/02/2569	1.25000	4,530,000,000.00 JPY		4,530,000,000.00 JPY	1,027,411,823.31	0.89%
						2,038,947,525.73	1.76%
รวมเงินฝากประจำธนาคารในต่างประเทศ (ราคาทุน 2,037,477,122.23 บาท)						2,038,947,525.73	1.76%
บัตรเงินฝากในต่างประเทศ							
Agriculture Bank of China							
ZD3977018	04/03/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		199,992,000.00 CNY	938,011,928.56	0.81%
ZD6877942	14/03/2568	0.00000	100,000,000.00 CNY		99,938,900.00 CNY	468,738,151.16	0.40%
ZD8588299	21/03/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		199,792,400.00 CNY	937,075,755.21	0.81%
ZB4287213	16/04/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		199,515,800.00 CNY	935,778,432.82	0.81%
ZB5652738	22/04/2568	0.00000	500,000,000.00 CNY		498,668,000.00 CNY	2,338,876,217.01	2.02%
YV6212570	09/09/2568	0.00000	150,000,000.00 CNY		148,498,650.00 CNY	696,495,385.19	0.60%
YS1874249	24/12/2568	0.00000	170,000,000.00 CNY		167,809,550.00 CNY	787,068,280.86	0.68%
YS8281547	23/01/2569	0.00000	50,000,000.00 CNY		49,267,400.00 CNY	231,076,287.50	0.20%
						7,333,120,438.31	6.33%
Bank of China							
YW4438258	17/07/2568	0.00000	100,000,000.00 CNY		99,287,600.00 CNY	465,683,393.13	0.40%
ZB7225699	28/04/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		199,384,000.00 CNY	935,160,258.23	0.81%
YX5323184	06/06/2568	0.00000	150,000,000.00 CNY		149,223,750.00 CNY	699,896,283.48	0.61%
YW2007709	08/07/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		198,662,800.00 CNY	931,777,651.91	0.80%
YV6210632	09/09/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		198,026,200.00 CNY	928,791,840.51	0.80%
YU7910091	29/10/2568	0.00000	160,000,000.00 CNY		158,008,320.00 CNY	741,098,088.78	0.64%
						4,702,407,516.04	4.06%
Bank of Communications (Hong Kong) Limited							
ZB1808334	08/04/2568	0.00000	150,000,000.00 CNY		149,712,900.00 CNY	702,190,517.92	0.61%
YW3764555	15/07/2568	0.00000	150,000,000.00 CNY		148,941,750.00 CNY	698,573,633.75	0.60%
YU5247652	16/10/2568	0.00000	50,000,000.00 CNY		49,411,050.00 CNY	231,750,041.52	0.20%
YW2007592	08/07/2568	0.00000	100,000,000.00 CNY		99,324,500.00 CNY	465,856,463.25	0.40%
						2,098,370,656.44	1.81%
China State Construction Engineering Corporation							
ZB1385374	01/04/2568	0.00000	300,000,000.00 CNY		299,491,200.00 CNY	1,404,687,778.01	1.21%
ZB2816807	10/04/2568	0.00000	400,000,000.00 CNY		399,146,400.00 CNY	1,872,095,306.03	1.61%
YX0710138	15/05/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		199,194,400.00 CNY	934,270,987.35	0.81%
YS6317566	15/01/2569	0.00000	200,000,000.00 CNY		197,216,600.00 CNY	924,994,616.34	0.80%
						5,136,048,687.73	4.43%
Industrial and Commercial Bank of China (ICBC)							
YX1927202	21/05/2568	0.00000	200,000,000.00 CNY		199,136,200.00 CNY	933,998,014.96	0.81%
YV9259123	23/09/2568	0.00000	100,000,000.00 CNY		98,959,800.00 CNY	464,145,930.08	0.40%
YU5955908	21/10/2568	0.00000	290,000,000.00 CNY		286,509,560.00 CNY	1,343,800,676.66	1.16%
YX3105112	27/05/2568	0.00000	100,000,000.00 CNY		99,532,700.00 CNY	466,832,972.73	0.40%
						3,208,777,594.43	2.77%
Kookmin Bank							
XS2978755820	14/07/2568	0.00000	50,000,000.00 USD		49,925,000.00 USD	1,704,689,125.00	1.47%
YS4906725	15/01/2569	0.00000	25,000,000.00 USD		24,050,000.00 USD	821,187,250.00	0.71%
						2,525,876,375.00	2.18%
Korea Development Bank							
XS3010839804	20/02/2569	0.00000	30,000,000.00 USD		29,998,800.00 USD	1,024,309,026.00	0.88%

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/เงินตราต่างประเทศ)	(หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
Woori Bank							
YS1515339	27/06/2568	0.00000	30,000,000.00 USD		29,538,000.00 USD	1,008,575,010.00	0.87%
XS2978495146	17/07/2568	0.00000	10,000,000.00 USD		9,819,000.00 USD	335,269,755.00	0.29%
						1,343,844,765.00	1.16%
รวมบัตรเงินฝากในต่างประเทศ (ราคาทุน 28,594,642,871.71 บาท)						27,372,755,058.95	23.62%
หุ้นกู้ในต่างประเทศ							
ธนาคาร							
CIMB Bank Berhad							
YS7028600	15/01/2569	0.00000	130,000,000.00 MYR		126,159,001.80 MYR	966,718,832.24	0.83%
YS9174576	22/01/2569	0.00000	135,000,000.00 MYR		130,921,994.25 MYR	1,003,216,223.90	0.87%
MYBRE2500142	05/02/2569	0.00000	265,000,000.00 MYR		256,671,216.95 MYR	1,966,795,041.02	1.70%
MYBRE2500159	11/02/2569	0.00000	200,000,000.00 MYR		193,602,542.00 MYR	1,483,518,580.93	1.28%
						5,420,248,678.09	4.68%
Kookmin Bank							
YS5307709	16/01/2569	0.00000	25,000,000.00 USD		24,047,500.00 USD	821,101,887.50	0.71%
Korea Development Bank							
YS6057899	16/01/2569	0.00000	30,000,000.00 USD		28,812,000.00 USD	983,785,740.00	0.85%
AmBank (M) Berhad							
MYBRD2401475	20/06/2568	0.00000	180,000,000.00 MYR		177,966,000.00 MYR	1,363,700,419.67	1.18%
รวมหุ้นกู้ในต่างประเทศ (ราคาทุน 8,535,208,705.59 บาท)						8,588,836,725.26	7.42%
พันธบัตรในต่างประเทศ							
Bank of Japan							
JP1742771QC7	31/03/2568	0.00000	8,350,000,000.00 JPY		8,346,660,000.00 JPY	1,893,036,902.68	1.63%
JP1742781R15	07/04/2568	0.00000	4,500,000,000.00 JPY		4,498,200,000.00 JPY	1,020,199,528.39	0.88%
JP1742791R13	10/07/2568	0.00000	4,600,000,000.00 JPY		4,594,020,000.00 JPY	1,041,931,669.87	0.90%
						3,955,168,100.94	3.41%
Monetary Authority of Singapore							
SGXZ39516182	20/03/2568	0.00000	20,000,000.00 SGD		19,967,435.20 SGD	505,702,473.60	0.44%
SGXZ53132684	04/04/2568	0.00000	40,000,000.00 SGD		39,894,800.00 SGD	1,010,390,109.78	0.87%
SGXZ47475892	10/04/2568	0.00000	40,000,000.00 SGD		39,876,400.00 SGD	1,009,924,104.73	0.87%
SGXZ76751163	08/05/2568	0.00000	41,000,000.00 SGD		40,998,360.00 SGD	1,038,339,268.80	0.90%
						3,564,355,956.91	3.08%
รวมพันธบัตรในต่างประเทศ (ราคาทุน 7,352,186,138.66 บาท)						7,519,524,057.85	6.49%
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ (ราคาทุน 46,519,514,838.19 บาท)						45,520,063,367.79	39.29%
<u>เงินลงทุนในประเทศ</u>							
เงินฝากประจำธนาคารในประเทศ							
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16/08/2568	2.40000		762,000,000.00		762,000,000.00	0.66%
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19/08/2568	2.40000		700,000,000.00		700,000,000.00	0.60%
						1,462,000,000.00	1.26%
รวมเงินฝากประจำธนาคารในประเทศ (ราคาทุน 1,462,000,000.00 บาท)						1,462,000,000.00	1.26%
ตั๋วแลกเงิน							
ธุรกิจการเกษตร							
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	08/05/2568			300,000.00		298,651,517.54	0.26%
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	21/05/2568			550,000.00		547,034,492.39	0.47%
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	12/09/2568			500,000.00		493,218,597.24	0.43%
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	24/11/2568			500,000.00		490,437,677.33	0.42%
						1,829,342,284.50	1.58%
พลังงานและสาธารณูปโภค							
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	08/04/2568			300,000.00		299,288,911.21	0.26%
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	24/04/2568			500,000.00		498,112,512.65	0.43%
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	18/09/2568			500,000.00		492,869,202.66	0.43%
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	30/09/2568			1,000,000.00		984,889,204.33	0.85%
						2,275,159,830.85	1.97%

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/เงินตราต่างประเทศ)	(หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)		(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์								
บริษัท เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	20/11/2568			500,000.00			489,904,418.68	0.42%
อาหารและเครื่องดื่ม								
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	10/04/2568			650,000.00			648,395,216.51	0.56%
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	18/04/2568			400,000.00			398,750,262.58	0.35%
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	10/06/2568			500,000.00			496,524,362.40	0.43%
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	21/11/2568			500,000.00			490,644,403.80	0.42%
							2,034,314,245.29	1.76%
การพัฒนาอสังหาริมทรัพย์								
บริษัท แสนสิริแอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	22/07/2568			300,000.00			297,035,668.58	0.26%
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	19/06/2568			350,000.00			347,278,449.01	0.30%
							644,314,117.59	0.56%
รวมตั๋วแลกเงิน (ราคาทุน 7,270,200,834.56 บาท)							7,273,034,896.91	6.29%
หุ้นกู้								
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย								
ธนาคาร								
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)								
KKP254A	25/04/2568	0.75000	4,167,000.00		4,163,199,696.00	JPY	944,220,880.90	0.82%
KKP257A	24/07/2568	0.87000	833,400.00		831,436,584.61	JPY	188,571,253.28	0.16%
KKP25722A	22/07/2568	0.64500	2,000,000.00		1,999,182,940.00	JPY	453,418,143.38	0.39%
KKP25805A	05/08/2568	0.66500	2,000,000.00		1,999,102,980.00	JPY	453,400,008.31	0.39%
KKP25814A	14/08/2568	0.74000	1,800,000.00		1,799,416,080.00	JPY	408,110,674.54	0.35%
							2,447,720,960.41	2.11%
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)								
SCB275A	10/05/2570	0.00000		220,000.00			208,682,097.80	0.18%
							2,656,403,058.21	2.29%
วัสดุก่อสร้าง								
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)								
SCC27NA	25/11/2570	0.00000		380,000.00			356,103,225.00	0.31%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์								
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)								
IVL26DA	14/12/2569	0.00000		370,000.00			352,354,259.70	0.30%
พลังงานและสาธารณูปโภค								
บริษัท บางจาก คริราชา จำกัด (มหาชน)								
BSRC267A	31/07/2569	0.00000		265,000.00			255,876,879.45	0.22%
เงินทุนและหลักทรัพย์								
บริษัท เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)								
ASK253A	03/03/2568	0.00000		830,000.00			829,876,381.82	0.72%
ASK254A	11/04/2568	0.00000		396,500.00			395,422,000.88	0.34%
ASK25DB	26/12/2568	0.00000		75,000.00			73,335,569.25	0.06%
ASK264A	09/04/2569	0.00000		290,000.00			281,058,372.00	0.24%
							1,579,692,323.95	1.36%
บริษัท อีซี่ บาย จำกัด (มหาชน)								
EB271A	05/01/2570	0.00000		470,000.00			449,683,347.60	0.39%
บริษัท อีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด								
ICBCTL264B	08/04/2569	1.70000		60,000.00			59,566,785.00	0.05%
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)								
KTC24NB	15/08/2569	0.00000		390,000.00			386,015,182.80	0.33%
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)								
MTC254A	09/04/2568	0.00000		1,701,000.00			1,695,807,724.47	1.46%
MTC257B	09/07/2568	0.00000		400,000.00			395,985,008.00	0.34%
MTC264B	09/04/2568	0.00000		490,000.00			472,550,061.20	0.41%
							2,564,342,793.67	2.21%
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)								
TIDLOR258A	18/08/2568	0.00000		573,800.00			566,803,576.27	0.49%
TIDLOR25DB	26/12/2568	0.00000		1,710,000.00			1,673,389,430.10	1.44%
TIDLOR267A	31/07/2569	0.00000		340,000.00			327,476,875.20	0.28%
TIDLOR26DA	29/12/2569	0.00000		300,000.00			285,254,676.00	0.25%
							2,852,924,557.57	2.46%

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วยเงินต้น (หน่วย/เงินตราต่างประเทศ)	จำนวนหน่วยเงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)							
THANI277A	08/07/2570	0.00000		130,000.00		121,029,054.90	0.10%
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด							
SAWAD253B	07/03/2568	0.00000		280,000.00		279,825,252.50	0.24%
SAWAD256A	23/06/2568	0.00000		480,000.00		474,581,947.20	0.41%
						754,407,199.70	0.65%
บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน)							
TCAP257A	18/07/2568	0.00000		563,300.00		558,106,216.28	0.48%
TCAP261A	22/01/2569	0.00000		254,200.00		248,481,315.98	0.21%
TCAP27OA	18/10/2570	0.00000		220,000.00		205,512,491.80	0.18%
						1,012,100,024.06	0.87%
บริษัท โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด							
TLT261B	28/01/2569	0.00000		1,435,000.00		1,405,518,613.80	1.21%
TLT268B	21/08/2569	0.00000		265,000.00		256,139,825.70	0.22%
TLT268C	28/08/2569	0.00000		2,125,000.00		2,053,106,128.75	1.77%
TLT26NB	20/11/2569	0.00000		1,392,700.00		1,338,060,563.00	1.16%
						5,052,825,131.25	4.36%
บริษัท ยูโอบี แคปปิตอล เซอร์วิสเซส จำกัด							
UOBCAP257A	18/07/2568	0.00000		1,470,000.00		1,457,063,353.20	1.26%
UOBCAP266A	26/06/2569	0.00000		604,000.00		585,265,399.80	0.51%
						2,042,328,753.00	1.77%
						16,874,915,153.50	14.55%
อาหารและเครื่องดื่ม							
บริษัท คารบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)							
CBG254A	04/04/2568	0.00000		48,300.00		48,192,199.59	0.04%
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)							
TBEV26NA	07/11/2569	0.00000		690,000.00		662,470,773.30	0.57%
TBEV274A	22/04/2570	0.00000		1,265,800.00		1,202,051,160.16	1.04%
						1,864,521,933.46	1.61%
						1,912,714,133.05	1.65%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)							
CPN272A	22/02/2570	0.00000		175,000.00		167,199,915.75	0.14%
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)							
FPT268A	07/08/2569	0.00000		230,000.00		221,515,891.10	0.19%
FPT27OA	01/10/2570	0.00000		415,000.00		387,542,379.90	0.34%
						609,058,271.00	0.53%
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)							
LH25OB	09/10/2568	0.00000		450,000.00		442,868,494.50	0.38%
LH264B	29/04/2569	0.00000		625,000.00		606,028,731.25	0.52%
LH27OA	07/10/2570	0.00000		300,000.00		279,077,631.00	0.24%
						1,327,974,856.75	1.14%
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)							
MBK255A	26/05/2568	0.00000		80,000.00		79,523,766.59	0.07%
MBK25NA	13/11/2568	0.00000		870,000.00		855,070,347.60	0.74%
						934,594,114.19	0.81%
บริษัท พฤกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)							
PSH265A	08/05/2569	0.00000		550,000.00		525,316,060.50	0.45%
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)							
SPALI255A	19/05/2568	0.00000		427,500.00		425,337,234.86	0.37%
SPALI258A	15/08/2568	0.00000		532,000.00		526,533,785.12	0.45%
SPALI259A	22/09/2568	0.00000		280,500.00		276,793,725.45	0.24%
SPALI25NA	06/11/2568	0.00000		162,000.00		159,370,399.80	0.14%
SPALI262A	27/02/2569	0.00000		1,078,000.00		1,052,637,958.68	0.91%
SPALI264A	30/04/2569	0.00000		140,000.00		136,154,029.20	0.12%
SPALI268A	06/08/2569	0.00000		190,000.00		183,630,042.90	0.16%
						2,760,457,176.01	2.39%

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 5)
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	วันครบอายุ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/เงินตราต่างประเทศ)	จำนวนหน่วย/เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)							
WHA26NA	20/11/2569	0.00000		666,000.00		637,853,587.92	0.55%
						6,962,453,982.12	6.01%
รวมหุ้นกู้จดทะเบียนในตลาดตลาดตราสารหนี้ไทย (ราคาทุน 29,336,909,285.84 บาท)						29,370,820,691.03	25.33%
รวมหุ้นกู้ (ราคาทุน 29,336,909,285.84 บาท)						29,370,820,691.03	25.33%
หันธบัตร							
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย							
CB25306A	06/03/2568	0.00000		300,000.00		299,919,062.94	0.26%
CB25703A	03/07/2568	0.00000		1,177,000.00		1,169,214,627.57	1.01%
CBF25714A (Compounded THOR+0.05%)	14/07/2568	2.29727		500,000.00		500,106,500.00	0.43%
CBF25729A (Compounded THOR+0.05%)	29/07/2568	2.10248		500,000.00		500,089,685.00	0.43%
CBF25811A (Compounded THOR+0.05%)	11/08/2568	2.25617		800,000.00		800,177,328.00	0.69%
CBF25813A (Compounded THOR+0.05%)	13/08/2568	2.08287		608,000.00		608,126,391.05	0.53%
CB25814A	14/08/2568	0.00000		1,762,000.00		1,746,707,936.78	1.51%
CBF25825A (Compounded THOR+0.05%)	25/08/2568	2.06311		600,000.00		600,131,850.00	0.52%
CBF25915A (Compounded THOR+0.05%)	15/09/2568	2.20711		906,000.00		906,267,840.78	0.78%
CB25918A	18/09/2568	0.00000		4,349,000.00		4,303,381,207.99	3.71%
CB25O02A	02/10/2568	0.00000		913,000.00		902,737,240.90	0.78%
CBF25O14A (Compounded THOR+0.05%)	14/10/2568	2.16771		600,000.00		600,148,392.00	0.52%
CB25N06A	06/11/2568	0.00000		3,598,000.00		3,551,057,937.42	3.06%
CB25D11A	11/12/2568	0.00000		5,425,000.00		5,344,459,744.75	4.61%
CB26108A	08/01/2569	0.00000		2,468,000.00		2,427,818,615.40	2.10%
CBF26119A (Compounded THOR+0.05%)	19/01/2569	2.09166		200,000.00		200,057,410.00	0.17%
CB26205A	05/02/2569	0.00000		5,500,000.00		5,404,074,005.00	4.66%
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย						29,864,475,775.58	25.77%
รวมพันธบัตร (ราคาทุน 29,844,976,593.86 บาท)						29,864,475,775.58	25.77%
ตั๋วเงินคลัง							
ตั๋วเงินคลัง							
TB25702A	02/07/2568			1,700,000.00		1,689,156,312.00	1.46%
TB25716A	16/07/2568			700,000.00		694,939,700.00	0.60%
รวมตั๋วเงินเงินคลัง (ราคาทุน 2,384,156,137.89 บาท)						2,384,096,012.00	2.06%
รวมเงินลงทุนในประเทศ (ราคาทุน 70,298,242,852.15 บาท)						70,354,427,375.52	60.71%
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 116,817,757,690.34 บาท)						115,874,490,743.31	100.00%

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

		บาท	
	หมายเหตุ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
รายได้	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		2,406,207,087.33	1,281,579,974.94
รวมรายได้		2,406,207,087.33	1,281,579,974.94
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	298,535,752.55	234,619,769.72
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	24,990,265.41	16,166,225.45
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	74,633,938.13	58,654,942.39
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		145,000.00	132,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	3,897,725.89	1,411,950.35
รวมค่าใช้จ่าย		402,202,681.98	310,984,887.91
รายได้สุทธิ		2,004,004,405.35	970,595,087.03
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.2, 3.4, 3.5		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(31,572,965.84)	(59,176,813.82)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		352,809,647.01	96,735,569.89
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาสัญญาอนุพันธ์		1,060,802,615.76	1,075,548,794.33
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาสัญญาอนุพันธ์		1,281,570,643.69	203,274,597.77
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนต่างประเทศ		(2,355,150,742.54)	(885,975,004.96)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		308,459,198.08	430,407,143.21
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		2,312,463,603.43	1,401,002,230.24
หัก ภาษีเงินได้	3.10	(21,913,224.78)	(59,443,466.66)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		2,290,550,378.65	1,341,558,763.58

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส (K SF PLUS FUND : K-SFPLUS) ("กองทุน") มีวัตถุประสงค์ของโครงการเพื่อตอบสนองผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนที่จะได้รับจากการลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้นทั้งในและต่างประเทศ

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการ กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 กองทุนมีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 10,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของโครงการจากเดิมจำนวน 10,000 ล้านบาท (1,000 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท) เป็นจำนวน 288,888.89 ล้านบาท (28,888.89 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2559

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน กองทุนเน้นลงทุนในตราสารหนี้ทั้งในและต่างประเทศที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มิได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้ อย่างไรก็ตามกองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrate) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ทั้งนี้กองทุนจะดำรงพอร์ตโฟลิโอ ดูเรชั่นโดยเฉลี่ยของกองทุนไว้ไม่เกิน 1 ปี โดยประมาณ

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และสินทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารดังกล่าวที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่ายุติธรรมที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

3.10 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
ซื้อเงินลงทุน	158,498,448,288.57	101,017,306,985.51
ขายเงินลงทุน	122,658,679,480.05	91,497,245,421.81

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ประกอบด้วย

	บาท			
	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568		ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในต่างประเทศ				
เงินฝากประจำ	2,037,477,122.23	2,038,947,525.73	4,699,853,590.26	4,537,572,201.07
บัตรเงินฝาก	28,594,642,871.71	27,372,755,058.95	10,178,159,001.49	10,396,418,052.40
หุ้นกู้	8,535,208,705.59	8,588,836,725.26	5,284,119,138.79	5,417,308,617.50
พันธบัตร	7,352,186,138.66	7,519,524,057.85	1,066,777,671.45	1,060,356,459.35
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ	46,519,514,838.19	45,520,063,367.79	21,228,909,401.99	21,411,655,330.32
เงินลงทุนในประเทศ				
เงินฝากประจำ	1,462,000,000.00	1,462,000,000.00	7,039,663,533.01	7,025,694,587.33
ตั๋วแลกเงิน	7,270,200,834.56	7,273,034,896.91	8,888,276,669.01	8,891,070,398.41
หุ้นกู้	29,336,909,285.84	29,370,820,691.03	25,935,092,285.32	25,776,409,691.41
พันธบัตร	29,844,976,593.86	29,864,475,775.58	16,527,744,110.85	16,540,850,474.62
ตั๋วเงินคลัง	2,384,156,137.89	2,384,096,012.00	476,234,544.05	476,346,933.01
รวมเงินลงทุนในประเทศ	70,298,242,852.15	70,354,427,375.52	58,867,011,142.24	58,710,372,084.78
รวมเงินลงทุน	116,817,757,690.34	115,874,490,743.31	80,095,920,544.23	80,122,027,415.10

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ดังนี้

	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568		ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	
	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.000	86,171,784.53	0.000	166,875.33
		86,171,784.53		166,875.33
<u>ประเภทออมทรัพย์</u> - เงินบาท				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.500	2,355,657.62	0.500	2,345,661.56
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.475	757,941,530.81	0.675	1,965,074,384.14
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.400	809,774.86	0.550	806,147.08
		761,106,963.29		1,968,226,192.78
<u>ประเภทออมทรัพย์</u> - เงินตราต่างประเทศ				
Standard Chartered				
15,678.86 หยวน	0.000	73,537.73		-
15,717.77 หยวน		-	0.000	78,314.66
Bank of New York				
773.69 ยูโร		-	0.000	30,062.78
JP Morgan Chase Bank				
1,000.00 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	0.000	34,145.00		-
773.69 ยูโร	0.000	27,478.31		-
		135,161.04		108,377.44
รวม		847,413,908.86		1,968,501,445.55

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.3210 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.02033 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

กรณีรับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ มีค่าธรรมเนียมบวกเพิ่มด้วยอัตราร้อยละ 0.0214 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิในต่างประเทศ

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.08025 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วย ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ประกอบด้วย

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	6,172,765,067.23	4,831,206,303.65
รายได้สุทธิ	2,004,004,405.35	970,595,087.03
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(31,572,965.84)	(59,176,813.82)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	352,809,647.01	96,735,569.89
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	1,060,802,615.76	1,075,548,794.33
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	1,281,570,643.69	203,274,597.77
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(2,355,150,742.54)	(885,975,004.96)
ภาษีเงินได้	(21,913,224.78)	(59,443,466.66)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	8,463,315,445.88	6,172,765,067.23

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน

รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	298,535,752.55	234,619,769.72	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	74,633,938.13	58,654,942.39	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน			ราคาตลาด
ตั๋วแลกเงิน	4,132,600,181.50	1,718,207,770.50	
หุ้นกู้	733,437,369.85	6,604,161,369.04	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	24,365,982,563.55	9,605,542,218.60	
ตั๋วเงินคลัง	1,549,888,300.61	4,215,191,033.68	
	30,781,908,415.51	22,143,102,391.82	
ขายเงินลงทุน			ราคาตลาด
หุ้นกู้	2,357,549,958.84	6,043,916,970.75	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	30,317,410,860.91	12,049,286,090.22	
ตั๋วเงินคลัง	1,104,280,996.80	3,983,753,224.25	
	33,779,241,816.55	22,076,956,285.22	
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน			ราคาตลาด
หุ้นกู้	-	4,745,683,570.04	
ขายเงินลงทุน			ราคาตลาด
หุ้นกู้	2,127,623,134.40	3,393,563,814.25	
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	1,019,250,000.00	8,460,951,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	1,342,334.13	2,547,559.52	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,555,763,810.05	8,621,516,151.76	ตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	6,471,789.16	4,922,302.94	ตามที่ระบุในสัญญา

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	บาท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	นโยบายการกำหนดราคา
Kasikornbank (China) Company Limited			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน			
บัตรเงินฝาก	-	1,551,697,361.82	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน			
บัตรเงินฝาก	1,415,919,745.04	400,950,937.73	ราคาตลาด
ดอกเบี้ยรับ	21,005,533.17	12,388,901.90	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	28,812,193.65	20,420,106.60
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
หุ้นกู้	-	2,164,884,858.07
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	86,171,784.53	166,875.33
- ประเภทออมทรัพย์	2,355,657.62	2,345,661.56
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	2,569,718.98	2,964,892.86
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,045,423,924.04	5,555,763,810.05
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	7,203,048.41	5,105,026.66
Kasikornbank (China) Company Limited		
บัตรเงินฝาก	-	1,474,247,685.16

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทคู่สัญญาในการแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
จำนวนเงินต้น (บาท)	ส่งมอบ	ได้รับ	ระยะเวลาสำหรับการคิดดอกเบี้ย
600,000,000.00	2.194	THOR COM	วันที่ 15 สิงหาคม 2567 ถึง วันที่ 15 สิงหาคม 2568
1,350,000,000.00	2.094	THOR COM	วันที่ 19 สิงหาคม 2567 ถึง วันที่ 28 มกราคม 2569
550,000000.00	2.059	THOR COM	วันที่ 19 สิงหาคม 2567 ถึง วันที่ 8 พฤษภาคม 2569
2,000,000,000.00	1.890	THOR COM	วันที่ 12 ธันวาคม 2567 ถึง วันที่ 12 ธันวาคม 2568
2,500,000,000.00	2.013	THOR COM	วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2568 ถึง วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2569

11. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest rate swap contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

		ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนเงินตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
- ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	691,866,321.74	22,490,705,245.48	937,792,838.15
รวม		22,490,705,245.48	937,792,838.15
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
- ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	891,866,321.76	23,500,866,502.71	6,664,988,730.03
- ริงกิตมาเลเซีย	910,000,000.00	985,463,851.09	5,919,110,106.47
- เยน	37,359,720,741.00	1,147,335,124.91	7,366,740,342.87
- ดอลลาร์สิงคโปร์	141,000,000.00	-	3,567,459,510.70
รวม		25,633,665,478.71	23,518,298,690.07
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย			
- บาท	15,100,000,000.00	-	42,847,086.78
รวม		-	42,847,086.78

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

		ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนเงินตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
- ดอลลาร์สิงคโปร์	29,727,900.00	-	792,677,657.89
- ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	172,663,706.04	4,522,880,311.53	1,492,546,669.65
รวม		4,522,880,311.53	2,285,224,327.54
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
- ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	437,663,706.64	897,845,545.11	14,498,169,603.18
- ริงกิตมาเลเซีย	95,000,000.00	-	715,935,095.13
- เยน	53,866,843,972.00	13,052,708,175.43	-
- ดอลลาร์สิงคโปร์	70,000,000.00	1,860,604,322.03	-
รวม		15,811,158,042.57	15,214,104,698.31

กองทุนได้ทำธุรกรรมการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest rate swap contract) มียอดคงเหลือ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีดังนี้

- สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ

			ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	:	ฉบับ	-	1
มูลค่าสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	:	ดอลลาร์สิงคโปร์	-	29,727,900.00
ระยะเวลาครบกำหนด	:	วัน	-	1
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	:	บาท	-	793,140,372.00
มูลค่ายุติธรรม	:	บาท	-	792,677,657.89
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	:	ฉบับ	29	10
มูลค่าสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	:	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	691,866,321.74	172,663,706.64
ระยะเวลาครบกำหนด	:	วัน	4 - 329	174 - 329
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	:	หยวน	4,820,000,000.00	1,200,000,000.00
	:	บาท	22,606,991,758.01	5,979,066,178.22
มูลค่ายุติธรรม	:	หยวน	4,995,152,029.60	1,207,297,621.56
	:	บาท	23,428,498,083.63	6,015,426,981.18

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

- สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ

			ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	ฉบับ	36	20
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	891,866,321.76	437,663,706.64
ระยะเวลาครบกำหนด	:	วัน	4 - 357	7 - 329
มูลค่าขายล่วงหน้า	:	บาท	30,857,972,931.52	15,008,961,295.32
มูลค่ายุติธรรม	:	บาท	30,165,855,232.74	15,396,015,148.29
สกุลเงินริงกิตมาเลเซีย				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	ฉบับ	5	1
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	ริงกิตมาเลเซีย	910,000,000.00	95,000,000.00
ระยะเวลาครบกำหนด	:	วัน	112 - 348	70
มูลค่าขายล่วงหน้า	:	บาท	6,876,498,600.00	712,856,250.00
มูลค่ายุติธรรม	:	บาท	6,904,573,957.56	715,935,095.13
สกุลเงินเยน				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	ฉบับ	11	17
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	เยน	37,359,720,741.00	53,866,843,972.00
ระยะเวลาครบกำหนด	:	วัน	31 - 363	7 - 511
มูลค่าขายล่วงหน้า	:	บาท	8,425,400,501.31	13,457,219,965.91
มูลค่ายุติธรรม	:	บาท	8,514,075,467.78	13,052,708,175.43
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	ฉบับ	4	2
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	:	ดอลลาร์สิงคโปร์	141,000,000.00	70,000,000.00
ระยะเวลาครบกำหนด	:	วัน	20 - 29	78 - 85
มูลค่าขายล่วงหน้า	:	บาท	3,550,402,400.00	1,865,726,000.00
มูลค่ายุติธรรม	:	บาท	3,567,459,510.70	1,860,604,322.03

- สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest rate swap contract)

			ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
สกุลเงินบาท				
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	:	ฉบับ	10	-
มูลค่าสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	:	บาท	15,100,000,000.00	-
อัตราดอกเบี้ย	:	ร้อยละต่อปี		-
- ส่งมอบ			1.890 - 2.489	-
- ได้รับ			THOR COM	-
ระยะเวลาครบกำหนด	:	วัน	168 - 619	-
มูลค่ายุติธรรม	:	บาท	42,847,086.78	-

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความ แตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

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

ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	บาท			
	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	115,874,490,743.31	-	115,874,490,743.31
ตราสารอนุพันธ์	-	1,762,436,058.14	-	1,762,436,058.14
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	425,466,555.25	-	425,466,555.25

	บาท			
	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	80,122,027,415.10	-	80,122,027,415.10
ตราสารอนุพันธ์	-	452,118,109.52	-	452,118,109.52
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	396,719,250.32	-	396,719,250.32

12.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	4,715,105,396.83	111,159,385,346.48	-	115,874,490,743.31
เงินฝากธนาคาร	761,106,963.29	-	86,306,945.57	847,413,908.86
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	1,762,436,058.14	1,762,436,058.14
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน			4,353,430,100.26	4,353,430,100.26
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	121,830,187.15	121,830,187.15
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>	-	-		
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	425,466,555.25	425,466,555.25
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	2,523,062,232.12	2,523,062,232.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	38,653,142.66	38,653,142.66
หนี้สินอื่น	-	-	10,114,727.39	10,114,727.39

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	2,821,700,866.50	76,816,631,961.27	483,694,587.33	80,122,027,415.10
เงินฝากธนาคาร	1,968,226,192.78	-	275,252.77	1,968,501,445.55
ลูกหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	452,118,109.52	452,118,109.52
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	227,602,944.90	227,602,944.90
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากตราสารอนุพันธ์	-	-	396,719,250.32	396,719,250.32
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	139,431,990.00	139,431,990.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	27,218,118.27	27,218,118.27
หนี้สินอื่น	-	-	38,240,060.15	38,240,060.15

12.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

12.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

		จำนวนเงินตราต่างประเทศ	
		ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	- ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	196,190,300.00	257,578,688.20
	- เยน	37,221,218,280.61	53,659,549,397.60
	- ดอลลาร์สิงคโปร์	140,736,995.20	39,674,847.60
	- ริงกิตมาเลเซีย	885,320,755.00	94,040,500.00
	- หยวน	4,792,652,430.00	1,178,343,060.00

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2568

		จำนวนเงินตราต่างประเทศ	
		ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567
เงินฝากธนาคาร	- หยวน	15,678.86	15,717.77
	- ยูโร	773.69	773.69
	- ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1,000.00	-
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	- เยน	40,234,847.00	58,533,601.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 11)

12.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อตราสาร

12.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจาย ประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุนรวมแล้วเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2568

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	68,804,399,739.42	57.36
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	29,894,299,084.77	24.92
ตั๋วเงินคลัง	2,384,096,012.00	1.99
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(tha)	2,102,111,694.16	1.75
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA	5,052,825,131.25	4.21
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)	208,682,097.80	0.17
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(tha)	1,112,154,120.90	0.93
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	1,369,251,075.91	1.14
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	738,369,442.50	0.62
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	255,876,879.45	0.21
อันดับความน่าเชื่อถือ A(tha)	1,935,795,548.95	1.61
อันดับความน่าเชื่อถือ A	8,610,707,084.98	7.18
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(tha)	3,318,749,993.37	2.77
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	1,693,476,757.01	1.41
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	525,316,060.50	0.44
ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน	7,273,034,896.91	6.06
เงินฝาก	848,889,903.33	0.71
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	1,480,763,955.63	1.23
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	47,977,044,822.15	39.99
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	2,039,055,938.53	1.70
ประเทศเกาหลี		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ Aa3	983,785,740.00	0.82
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	821,101,887.50	0.68
บัตรเงินฝาก	4,894,030,166.00	4.08
ประเทศจีน		
เงินฝาก	73,537.73	0.00
บัตรเงินฝาก	22,478,724,892.95	18.74
ประเทศญี่ปุ่น		
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคาร	3,955,168,100.94	3.30
ประเทศไทย		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ A	2,456,737,880.52	2.05

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
ประเทศมาเลเซีย		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	5,420,248,678.09	4.52
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	1,363,700,419.67	1.14
ประเทศสิงคโปร์		
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคาร	3,564,355,956.91	2.97
สหราชอาณาจักร		
เงินฝาก	61,623.31	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,336,969,502.89	1.11
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	1,336,969,502.89	1.11
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	1,843,890,275.84	1.54
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	**119,962,304,340.30**	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 78.15%

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส

ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	39,797,919,154.62	33.18
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	60,360,892,449.40	50.32
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	16,622,632,957.55	13.86
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	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.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		759,550,321.26
2. เงินฝากธนาคาร	JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3		61,623.31
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		2,357,577.64
4. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		86,171,784.53
5. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(tha)		810,219.90
6. เงินฝากธนาคาร	Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		73,537.73
7. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	18 ส.ค. 2568	N/A	AAA		771,851,617.88
8. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ส.ค. 2568	N/A	AAA		708,912,337.75
9. เงินฝากประจำ	Qatar National Bank	27 พ.ค. 2568	N/A	Aa3		1,011,583,469.38
10. เงินฝากประจำ	Qatar National Bank	26 ก.พ. 2569	N/A	Aa3		1,027,472,469.15
11. ตั๋วแลกเงิน	บมจ. เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	20 พ.ย. 2568	N/A	A(tha)	500,000,000.00	489,904,418.68
12. ตั๋วแลกเงิน	บมจบ้านปู	8 เม.ย. 2568	N/A	A+	300,000,000.00	299,288,911.21
13. ตั๋วแลกเงิน	บมจบ้านปู	24 เม.ย. 2568	N/A	A+	500,000,000.00	498,112,512.65
14. ตั๋วแลกเงิน	บมจบ้านปู	18 ก.ย. 2568	N/A	A+	500,000,000.00	492,869,202.66
15. ตั๋วแลกเงิน	บมจบ้านปู	30 ก.ย. 2568	N/A	A+	1,000,000,000.00	984,889,204.33
16. ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	10 เม.ย. 2568	N/A	A	650,000,000.00	648,395,216.51
17. ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	18 เม.ย. 2568	N/A	A	400,000,000.00	398,750,262.58
18. ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	10 มิ.ย. 2568	N/A	A	500,000,000.00	496,524,362.40
19. ตั๋วแลกเงิน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	21 พ.ย. 2568	N/A	A	500,000,000.00	490,644,403.80
20. ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	8 พ.ค. 2568	N/A	A	300,000,000.00	298,651,517.54
21. ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	21 พ.ค. 2568	N/A	A	550,000,000.00	547,034,492.39
22. ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	12 ก.ย. 2568	N/A	A	500,000,000.00	493,218,597.24
23. ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	24 พ.ย. 2568	N/A	A	500,000,000.00	490,437,677.33

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
24. ตั๋วแลกเงิน	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด	22 ก.ค. 2568	N/A	A	300,000,000.00	297,035,668.58
25. ตั๋วแลกเงิน	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	19 มิ.ย. 2568	N/A	A	350,000,000.00	347,278,449.01
26. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	CIMB Bank Bhd	15 ม.ค. 2569	N/A	A-	130,000,000.00	966,718,832.24
27. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	22 ก.ค. 2568	N/A	A	2,000,000,000.00	453,717,931.77
28. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	5 ส.ค. 2568	N/A	A	2,000,000,000.00	453,709,092.46
29. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	14 ส.ค. 2568	N/A	A	1,800,000,000.00	408,363,941.85
30. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	AmBank M Bhb	20 มิ.ย. 2568	N/A	BBB+	180,000,000.00	1,363,700,419.67
31. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	CIMB Bank Bhd	5 ก.พ. 2569	N/A	A-	265,000,000.00	1,966,795,041.02
32. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	CIMB Bank Bhd	11 ก.พ. 2569	N/A	A-	200,000,000.00	1,483,518,580.93
33. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	Kookmin Bank	15 ม.ค. 2569	N/A	A+	25,000,000.00	821,187,250.00
34. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	Kookmin Bank	16 ม.ค. 2569	N/A	A+	25,000,000.00	821,101,887.50
35. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	Korea Development Bank	16 ม.ค. 2569	N/A	Aa3	30,000,000.00	983,785,740.00
36. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	CIMB Bank Bhd	22 ม.ค. 2569	N/A	A-	135,000,000.00	1,003,216,223.90
37. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 มี.ค. 2568	N/A	N/A	300,000,000.00	299,919,062.94
38. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 ก.ค. 2568	N/A	N/A	1,177,000,000.00	1,169,214,627.57
39. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ส.ค. 2568	N/A	N/A	1,762,000,000.00	1,746,707,936.78
40. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ก.ย. 2568	N/A	N/A	4,349,000,000.00	4,303,381,207.99
41. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ธ.ค. 2568	N/A	N/A	5,425,000,000.00	5,344,459,744.75
42. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 พ.ย. 2568	N/A	N/A	3,598,000,000.00	3,551,057,937.42
43. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ต.ค. 2568	N/A	N/A	913,000,000.00	902,737,240.90
44. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	8 ม.ค. 2569	N/A	N/A	2,468,000,000.00	2,427,818,615.40
45. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	5 ก.พ. 2569	N/A	N/A	5,500,000,000.00	5,404,074,005.00
46. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ก.ค. 2568	N/A	N/A	500,000,000.00	506,491,570.12
47. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	29 ก.ค. 2568	N/A	N/A	500,000,000.00	500,897,209.65
48. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ส.ค. 2568	N/A	N/A	800,000,000.00	809,042,049.40
49. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 ส.ค. 2568	N/A	N/A	608,000,000.00	608,748,201.89
50. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	25 ส.ค. 2568	N/A	N/A	600,000,000.00	600,137,187.15
51. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 ก.ย. 2568	N/A	N/A	906,000,000.00	914,537,397.91
52. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ต.ค. 2568	N/A	N/A	600,000,000.00	604,589,711.70
53. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	19 ม.ค. 2569	N/A	N/A	200,000,000.00	200,485,378.20
54. พันธบัตร	ประเทศญี่ปุ่น	31 มี.ค. 2568	N/A	A1	8,350,000,000.00	1,893,036,902.68
55. พันธบัตร	ประเทศญี่ปุ่น	7 เม.ย. 2568	N/A	A1	4,500,000,000.00	1,020,199,528.39
56. พันธบัตร	ประเทศญี่ปุ่น	10 ก.ค. 2568	N/A	A1	4,600,000,000.00	1,041,931,669.87
57. พันธบัตร	Monetary Authority of Singapore Bill	20 มี.ค. 2568	N/A	Aaa	20,000,000.00	505,702,473.60
58. พันธบัตร	Monetary Authority of Singapore Bill	10 เม.ย. 2568	N/A	Aaa	40,000,000.00	1,009,924,104.73
59. พันธบัตร	Monetary Authority of Singapore Bill	4 เม.ย. 2568	N/A	Aaa	40,000,000.00	1,010,390,109.78
60. พันธบัตร	Monetary Authority of Singapore Bill	8 พ.ค. 2568	N/A	Aaa	41,000,000.00	1,038,339,268.80
61. ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	2 ก.ค. 2568	N/A	N/A	1,700,000,000.00	1,689,156,312.00

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
62. ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	16 ก.ค. 2568	N/A	N/A	700,000,000.00	694,939,700.00
63. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	4 มี.ค. 2568	N/A	A	200,000,000.00	938,011,928.56
64. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	14 มี.ค. 2568	N/A	A	100,000,000.00	468,738,151.16
65. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	21 มี.ค. 2568	N/A	A	200,000,000.00	937,075,755.21
66. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	16 เม.ย. 2568	N/A	A	200,000,000.00	935,778,432.82
67. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	22 เม.ย. 2568	N/A	A	500,000,000.00	2,338,876,217.01
68. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	9 ก.ย. 2568	N/A	A	150,000,000.00	696,495,385.19
69. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	24 ธ.ค. 2568	N/A	A	170,000,000.00	787,068,280.86
70. บัตรเงินฝาก	Agricultural Bank Of China	23 ม.ค. 2569	N/A	A	50,000,000.00	231,076,287.50
71. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	28 เม.ย. 2568	N/A	A	200,000,000.00	935,160,258.23
72. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	6 มิ.ย. 2568	N/A	A	150,000,000.00	699,896,283.48
73. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	8 ก.ค. 2568	N/A	A	200,000,000.00	931,777,651.91
74. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	17 ก.ค. 2568	N/A	A	100,000,000.00	465,683,393.13
75. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	9 ก.ย. 2568	N/A	A	200,000,000.00	928,791,840.51
76. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	29 ต.ค. 2568	N/A	A	160,000,000.00	741,098,088.78
77. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	8 เม.ย. 2568	N/A	A	150,000,000.00	702,190,517.92
78. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	8 ก.ค. 2568	N/A	A	100,000,000.00	465,856,463.25
79. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	15 ก.ค. 2568	N/A	A	150,000,000.00	698,573,633.75
80. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	16 ต.ค. 2568	N/A	A	50,000,000.00	231,750,041.52
81. บัตรเงินฝาก	China Construction Bank Corporation	1 เม.ย. 2568	N/A	A1	300,000,000.00	1,404,687,778.01
82. บัตรเงินฝาก	China Construction Bank Corporation	10 เม.ย. 2568	N/A	A1	400,000,000.00	1,872,095,306.03
83. บัตรเงินฝาก	China Construction Bank Corporation	15 พ.ค. 2568	N/A	A1	200,000,000.00	934,270,987.35
84. บัตรเงินฝาก	China Construction Bank Corporation	15 ม.ค. 2569	N/A	A1	200,000,000.00	924,994,616.34
85. บัตรเงินฝาก	Industrial and Commercial Bank of China ltd.	21 พ.ค. 2568	N/A	A1	200,000,000.00	933,998,014.96
86. บัตรเงินฝาก	Industrial and Commercial Bank of China ltd.	27 พ.ค. 2568	N/A	A1	100,000,000.00	466,832,972.73
87. บัตรเงินฝาก	Industrial and Commercial Bank of China ltd.	23 ก.ย. 2568	N/A	A1	100,000,000.00	464,145,930.08
88. บัตรเงินฝาก	Industrial and Commercial Bank of China ltd.	21 ต.ค. 2568	N/A	A1	290,000,000.00	1,343,800,676.66
89. บัตรเงินฝาก	Korea Development Bank	20 ก.พ. 2569	N/A	Aa3	30,000,000.00	1,024,309,026.00
90. บัตรเงินฝาก	Kookmin Bank	14 ก.ค. 2568	N/A	A+	50,000,000.00	1,704,689,125.00
91. บัตรเงินฝาก	Woori Bank	27 มิ.ย. 2568	N/A	A+	30,000,000.00	1,008,575,010.00
92. บัตรเงินฝาก	Woori Bank	17 ก.ค. 2568	N/A	A+	10,000,000.00	335,269,755.00

	ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
93.	หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	3 มี.ค. 2568	A(tha)	A(tha)	830,000,000.00	829,876,381.82
94.	หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	11 เม.ย. 2568	A(tha)	A(tha)	396,500,000.00	395,422,000.88
95.	หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	26 ธ.ค. 2568	A(tha)	A(tha)	75,000,000.00	73,335,569.25
96.	หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	9 เม.ย. 2569	A(tha)	A(tha)	290,000,000.00	281,058,372.00
97.	หุ้นกู้	บมจ.บางจาก ศรีราชา	31 ก.ค. 2569	A+	A+	265,000,000.00	255,876,879.45
98.	หุ้นกู้	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	4 เม.ย. 2568	A	A	48,300,000.00	48,192,199.59
99.	หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	22 ก.พ. 2570	AA	AA	175,000,000.00	167,199,915.75
100.	หุ้นกู้	บมจ. อีซี่ บาย	5 ม.ค. 2570	AA(tha)	AA(tha)	470,000,000.00	449,683,347.60
101.	หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	7 ส.ค. 2569	A	A	230,000,000.00	221,515,891.10
102.	หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	1 ต.ค. 2570	N/A	A	415,000,000.00	387,542,379.90
103.	หุ้นกู้	บจก. ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)	8 เม.ย. 2569	AAA(tha)	AAA(tha)	60,000,000.00	59,782,941.16
104.	หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	14 ธ.ค. 2569	AA-	AA-	370,000,000.00	352,354,259.70
105.	หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	24 เม.ย. 2568	N/A	A	4,167,000,000.00	950,840,020.72
106.	หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	24 ก.ค. 2568	N/A	A	833,400,000.00	190,106,893.72
107.	หุ้นกู้	บมจ.บัตรกรุงไทย	15 ส.ค. 2568	AA-	AA-	390,000,000.00	386,015,182.80
108.	หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	9 ต.ค. 2568	A	A	450,000,000.00	442,868,494.50
109.	หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	29 เม.ย. 2569	A	A	625,000,000.00	606,028,731.25
110.	หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	7 ต.ค. 2570	A	A	300,000,000.00	279,077,631.00
111.	หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	26 พ.ค. 2568	A-	A-	80,000,000.00	79,523,766.59
112.	หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	13 พ.ย. 2568	A-	A-	870,000,000.00	855,070,347.60
113.	หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	9 เม.ย. 2568	A-(tha)	A-(tha)	1,701,000,000.00	1,695,807,724.47
114.	หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	9 ก.ค. 2568	A-(tha)	A-(tha)	400,000,000.00	395,985,008.00
115.	หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	9 เม.ย. 2569	A-(tha)	A-(tha)	490,000,000.00	472,550,061.20
116.	หุ้นกู้	บมจ.พฤกษา โฮลดิ้ง (ค้ำประกันโดย บมจ.พฤกษาเรียลเอสเตท)	8 พ.ค. 2569	BBB+	BBB+/BBB+	550,000,000.00	525,316,060.50
117.	หุ้นกู้	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น (ค้ำประกันโดย บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 2014 จำกัด)	7 มี.ค. 2568	A-(tha)	A-(tha)	280,000,000.00	279,825,252.50
118.	หุ้นกู้	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น (ค้ำประกันโดย บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 2014 จำกัด)	23 มิ.ย. 2568	A-(tha)	A-(tha)	480,000,000.00	474,581,947.20
119.	หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	10 พ.ค. 2570	AA+(tha)	AA+(tha)	220,000,000.00	208,682,097.80
120.	หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	25 พ.ย. 2570	A(tha)	A(tha)	380,000,000.00	356,103,225.00
121.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	19 พ.ค. 2568	N/A	A	427,500,000.00	425,337,234.86
122.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	15 ส.ค. 2568	N/A	A	532,000,000.00	526,533,785.12
123.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	22 ก.ย. 2568	N/A	A	280,500,000.00	276,793,725.45
124.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	6 พ.ย. 2568	N/A	A	162,000,000.00	159,370,399.80
125.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	27 ก.พ. 2569	N/A	A	1,078,000,000.00	1,052,637,958.68

	ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
126.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	30 เม.ย. 2569	N/A	A	140,000,000.00	136,154,029.20
127.	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	6 ส.ค. 2569	N/A	A	190,000,000.00	183,630,042.90
128.	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	9 พ.ย. 2569	AA(tha)	AA	690,000,000.00	662,470,773.30
129.	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 เม.ย. 2570	AA	AA	1,265,800,000.00	1,202,051,160.16
130.	หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาต	18 ก.ค. 2568	A	A	563,300,000.00	558,106,216.28
131.	หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาต	22 ม.ค. 2569	A	A	254,200,000.00	248,481,315.98
132.	หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาต	18 ต.ค. 2570	A	A	220,000,000.00	205,512,491.80
133.	หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิสซิ่ง	8 ก.ค. 2570	A-	A-	130,000,000.00	121,029,054.90
134.	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	18 ส.ค. 2568	A	A	573,800,000.00	566,803,576.27
135.	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	26 ธ.ค. 2568	N/A	A	1,710,000,000.00	1,673,389,430.10
136.	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	31 ก.ค. 2569	A	A	340,000,000.00	327,476,875.20
137.	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	29 ธ.ค. 2569	A	A	300,000,000.00	285,254,676.00
138.	หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 ม.ค. 2569	AAA	N/A/A+	1,435,000,000.00	1,405,518,613.80
139.	หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	21 ส.ค. 2569	AAA	N/A/A+	265,000,000.00	256,139,825.70
140.	หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 ส.ค. 2569	AAA	N/A/A+	2,125,000,000.00	2,053,106,128.75
141.	หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	20 พ.ย. 2569	AAA	N/A/A+	1,392,700,000.00	1,338,060,563.00
142.	หุ้นกู้	บริษัท ยูโอบี แคปปิตอล เซอร์วิสเซส จำกัด	18 ก.ค. 2568	AAA(tha)	AAA(tha)	1,470,000,000.00	1,457,063,353.20
143.	หุ้นกู้	บริษัท ยูโอบี แคปปิตอล เซอร์วิสเซส จำกัด	26 มิ.ย. 2569	AAA(tha)	AAA(tha)	604,000,000.00	585,265,399.80
144.	หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	20 พ.ย. 2569	A-	A-	666,000,000.00	637,853,587.92

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

กองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส

ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

●รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	45,073,401.38	0.04%	4 มี.ค. 2568	45,073,401.38
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	23,778,911.70	0.02%	4 มี.ค. 2568	23,778,911.70
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	21,414,321.54	0.02%	14 มี.ค. 2568	21,414,321.54
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	18,036,985.12	0.02%	14 มี.ค. 2568	18,036,985.12
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,011,846.48)	0.00%	20 มี.ค. 2568	(5,011,846.48)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	43,031,557.19	0.04%	21 มี.ค. 2568	43,031,557.19
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	36,058,840.45	0.03%	21 มี.ค. 2568	36,058,840.45
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	(21,515,388.55)	-0.02%	31 มี.ค. 2568	(21,515,388.55)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	(48,506,946.90)	-0.04%	31 มี.ค. 2568	(48,506,946.90)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	60,086,243.27	0.05%	1 เม.ย. 2568	60,086,243.27
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	52,625,550.55	0.04%	1 เม.ย. 2568	52,625,550.55
สัญญาฟอร์เวิร์ด	United Overseas Bank (Thai) Plc.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,635,367.55)	0.00%	4 เม.ย. 2568	(2,635,367.55)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	(32,602,813.20)	-0.03%	8 เม.ย. 2568	(32,602,813.20)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	29,404,268.72	0.02%	8 เม.ย. 2568	29,404,268.72
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	40,591,692.73	0.03%	8 เม.ย. 2568	40,591,692.73
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	79,866,101.26	0.07%	10 เม.ย. 2568	79,866,101.26
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	86,817,402.23	0.07%	10 เม.ย. 2568	86,817,402.23
สัญญาฟอร์เวิร์ด	United Overseas Bank (Thai) Plc.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(311,354.44)	0.00%	10 เม.ย. 2568	(311,354.44)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	39,764,268.38	0.03%	16 เม.ย. 2568	39,764,268.38
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(163,162.38)	0.00%	16 เม.ย. 2568	(163,162.38)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	39,540,762.10	0.03%	22 เม.ย. 2568	39,540,762.10
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(126,950.51)	0.00%	22 เม.ย. 2568	(126,950.51)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	65,213,488.22	0.05%	22 เม.ย. 2568	65,213,488.22
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	54,960,543.73	0.05%	22 เม.ย. 2568	54,960,543.73
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	82,024,812.26	0.07%	24 เม.ย. 2568	82,024,812.26
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(7,688.08)	0.00%	28 เม.ย. 2568	(7,688.08)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	55,764,802.29	0.05%	28 เม.ย. 2568	55,764,802.29
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(9,098,542.23)	-0.01%	8 พ.ค. 2568	(9,098,542.23)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(1,922,074.19)	0.00%	15 พ.ค. 2568	(1,922,074.19)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	33,387,467.98	0.03%	21 พ.ค. 2568	33,387,467.98
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	35,822,140.50	0.03%	21 พ.ค. 2568	35,822,140.50
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	49,153,807.20	0.04%	27 พ.ค. 2568	49,153,807.20
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,771,816.78)	-0.01%	27 พ.ค. 2568	(7,771,816.78)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	7,695,139.68	0.01%	27 พ.ค. 2568	7,695,139.68
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	13,925,818.44	0.01%	27 พ.ค. 2568	13,925,818.44
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	26,068,177.85	0.02%	6 มิ.ย. 2568	26,068,177.85
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	36,219,224.73	0.03%	6 มิ.ย. 2568	36,219,224.73
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	(7,912,977.82)	-0.01%	20 มิ.ย. 2568	(7,912,977.82)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	9,664,891.31	0.01%	27 มิ.ย. 2568	9,664,891.31
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	5,740,343.96	0.00%	8 ก.ค. 2568	5,740,343.96
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	15,389,917.15	0.01%	8 ก.ค. 2568	15,389,917.15
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	44,521,271.37	0.04%	8 ก.ค. 2568	44,521,271.37
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	6,509,032.84	0.01%	8 ก.ค. 2568	6,509,032.84
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	(30,719,674.00)	-0.03%	11 ก.ค. 2568	(30,719,674.00)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	1,438,359.16	0.00%	14 ก.ค. 2568	1,438,359.16
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	23,215,435.22	0.02%	15 ก.ค. 2568	23,215,435.22
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,271,983.00	0.00%	15 ก.ค. 2568	3,271,983.00
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	3,967,282.61	0.00%	17 ก.ค. 2568	3,967,282.61
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	14,501,915.96	0.01%	17 ก.ค. 2568	14,501,915.96
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	21,868,386.76	0.02%	17 ก.ค. 2568	21,868,386.76
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(11,548,256.96)	-0.01%	22 ก.ค. 2568	(11,548,256.96)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	16,679,259.90	0.01%	24 ก.ค. 2568	16,679,259.90
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(11,526,011.01)	-0.01%	5 ส.ค. 2568	(11,526,011.01)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(15,752,627.96)	-0.01%	24 ก.ค. 2568	(15,752,627.96)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	27,752,379.20	0.02%	9 ก.ย. 2568	27,752,379.20
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	29,896,231.69	0.02%	9 ก.ย. 2568	29,896,231.69

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(33,138,877.53)	-0.03%	9 ก.ย. 2568	(33,138,877.53)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(11,779,244.44)	-0.01%	9 ก.ย. 2568	(11,779,244.44)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	21,316,890.82	0.02%	23 ก.ย. 2568	21,316,890.82
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(19,938,581.86)	-0.02%	23 ก.ย. 2568	(19,938,581.86)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	7,940,371.70	0.01%	16 ต.ค. 2568	7,940,371.70
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,271,924.45)	-0.01%	16 ต.ค. 2568	(7,271,924.45)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	20,226,127.91	0.02%	21 ต.ค. 2568	20,226,127.91
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	25,375,526.85	0.02%	21 ต.ค. 2568	25,375,526.85
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(22,976,590.50)	-0.02%	21 ต.ค. 2568	(22,976,590.50)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(15,693,975.99)	-0.01%	21 ต.ค. 2568	(15,693,975.99)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	24,850,744.39	0.02%	29 ต.ค. 2568	24,850,744.39
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(13,156,151.30)	-0.01%	29 ต.ค. 2568	(13,156,151.30)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	6,770,154.51	0.01%	24 ธ.ค. 2568	6,770,154.51
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,229,292.46)	0.00%	24 ธ.ค. 2568	(3,229,292.46)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	7,346,148.91	0.01%	15 ม.ค. 2569	7,346,148.91
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	10,658,494.48	0.01%	15 ม.ค. 2569	10,658,494.48
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(96,309.75)	0.00%	15 ม.ค. 2569	(96,309.75)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(160,302.64)	0.00%	15 ม.ค. 2569	(160,302.64)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,318,168.46	0.00%	15 ม.ค. 2569	5,318,168.46
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	8,210,087.04	0.01%	15 ม.ค. 2569	8,210,087.04
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	16,347,348.07	0.01%	16 ม.ค. 2569	16,347,348.07
สัญญาฟอร์เวิร์ด	JP Morgan Chase Bank, N.A.	Aa3	ป้องกันความเสี่ยง	11,722,790.06	0.01%	16 ม.ค. 2569	11,722,790.06
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,515,937.09)	0.00%	22 ม.ค. 2569	(2,515,937.09)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	806,985.03	0.00%	23 ม.ค. 2569	806,985.03
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,322,324.09)	0.00%	23 ม.ค. 2569	(2,322,324.09)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(12,170,758.01)	-0.01%	5 ก.พ. 2569	(12,170,758.01)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(12,821,833.54)	-0.01%	11 ก.พ. 2569	(12,821,833.54)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(12,998,237.57)	-0.01%	20 ก.พ. 2569	(12,998,237.57)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,435,502.74)	-0.01%	26 ก.พ. 2569	(7,435,502.74)
INTEREST RATE SWAP	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	เพื่อการลงทุน	(3,009,981.60)	0.00%	26 ธ.ค. 2568	(3,009,981.60)
INTEREST RATE SWAP	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	เพื่อการลงทุน	(5,656,598.34)	0.00%	9 พ.ย. 2569	(5,656,598.34)
INTEREST RATE SWAP	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	เพื่อการลงทุน	(1,533,667.01)	0.00%	19 ก.ย. 2568	(1,533,667.01)
INTEREST RATE SWAP	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	เพื่อการลงทุน	(9,527,576.56)	-0.01%	15 ส.ค. 2568	(9,527,576.56)
INTEREST RATE SWAP	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	เพื่อการลงทุน	(556,910.29)	0.00%	11 ก.ค. 2568	(556,910.29)
INTEREST RATE SWAP	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	เพื่อการลงทุน	(4,114,276.44)	0.00%	6 ก.พ. 2569	(4,114,276.44)

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ดีบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ดี การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ดี บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Standard & Poor's

AAA
ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ AAA มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Standard & Poor's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

AA
ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ AA แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A
ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ดีบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

BBB
ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ BBB มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ดี การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

BB
ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ BB มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ดี บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B
ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ BB แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค เอสเอฟ พลัส

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ธีรุตร อัศวมงคลกุล

ภราดร เอี่ยวปรีดา

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร โชลิตกุล

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตัณฑวิเชียร

ชัยพร ดิเรกโภคา

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

สลิลสิริ เรืองสุขอุดม

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณากูร

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ชวลิต ปทุมวาสนา

ธิติวุฒิ ตั้งพิกุลทอง

ธีรุตม์ ทวิชศรี

ชัชพล ตรีวิภานนท์

จริยา พิมลไพบูลย์

มนต์ชัย อนันตกูล

พิชิต ธนภูวนนท์

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 ที่ได้รับใบอนุญาต ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมกับ 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.	นายวศิน วณิชย์วรนันต์	กรรมการ
6.	นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7.	นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
8.	นายพิภวัตว์ ภัทรนาวิก	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.	นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
9.	นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10.	นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11.	นางสาววรนันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12.	นายยุทธนา สินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13.	นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14.	นายชัยพร ดิเรกโภคา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15.	นายกิตติคุณ ธนรัตนพัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16.	นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17.	นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18.	นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19.	นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20.	นางวนิดา ดวงพัตรา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2568

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