



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน (K-STAR)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566

ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน (K-STAR)

รายงานประจำปี
ณ 31 พฤษภาคม 2567

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน
(K STAR Equity Fund : K-STAR)

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	มีทั้งหมด 5 ชนิด ดังนี้ <ol style="list-style-type: none">1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-STAR-A(A)2. ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ : K-STAR-A(R)3. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : K-STAR-I(D)4. ชนิดเพื่อการออม : K-STAR-SSF5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-STAR-C(A)
ประเภทกองทุน	กองทุนรวมตราสารทุน
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	29 พฤษภาคม 2549
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มิถุนายน – 31 พฤษภาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะมุ่งเน้นการลงทุนในระยะสั้นถึงระยะปานกลางในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยจะลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ด.

กองทุนจะลงทุนบางส่วนในตราสารทุน เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดโอกาสโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง

ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-STAR-A(A) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

K-STAR-A(R) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

K-STAR-I(D) กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในอัตราไม่เกินร้อยละ 100 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี หรือกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นประจำงวดบัญชี หรือกำไรสะสมที่เกิดขึ้น ณ สิ้นงวด ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร และการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาที่มีการจ่ายปันผลนั้น

K-STAR-SSF มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

K-STAR-C(A) มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ

K-STAR-A(A) ไม่มี

K-STAR-A(R) บริษัทจัดการจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติจากผู้ถือหน่วยลงทุนในวันทำการที่มูลค่าหน่วยลงทุนปรับขึ้นผ่านจุดที่มีมูลค่าและเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวนส่วนข้อมูลกองทุนรวม

K-STAR-I(D) ไม่มี

K-STAR-SSF ไม่มี

K-STAR-C(A) ไม่มี

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

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



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 มิถุนายน 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 มิถุนายน 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	6,605,022,299.62	5,238,300,699.71
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ	36.5585	40.3979
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า	36.5942	40.4490
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	36.6051	40.4455
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	36.7483	40.5551
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ	36.2125	40.7029
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(534,768,457.60)	(516,394,452.44)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ *	(9.48)	(9.45)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ **	(9.32)	(5.01)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดสะสมมูลค่า *	(9.51)	(9.47)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดสะสมมูลค่า **	(9.32)	(5.01)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน *	(9.47)	(9.25)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน **	(9.32)	(5.01)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเพื่อการออม *	(9.36)	(9.34)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเพื่อการออม **	(9.32)	(5.01)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ *	(11.00)	(5.86) ***
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ **	(9.32)	(3.61) ***

กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

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

*** ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 ถึง 31 พฤษภาคม 2566



รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน รอบระยะเวลา 1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567

ตลาดหุ้น

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวลงจากระดับ 1,533.54 จุด ณ สิ้นเดือน พฤษภาคม 2566 มาปิดที่ระดับ 1,345.66 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีเดือน พฤษภาคม 2567 เป็นการปรับลดลง 187.9 จุด หรือเป็นการปรับลดลง 12.25% โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนีแต่ละระดับสูงสุดที่ระดับ 1,579.67 จุด ในเดือน สิงหาคม 2566 และแต่ละระดับต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,332.08 จุด ในเดือน เมษายน 2567

ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2566 นักลงทุนชะลอการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเพื่อรอผลคะแนนเลือกตั้งทั่วประเทศในวันที่ 14 พฤษภาคม 2566 และหลังจากทราบผลคะแนนเลือกตั้ง ก็ยังมีความไม่แน่นอนของพรรคแกนนำในการจัดตั้งรัฐบาล ความล่าช้าในการจัดตั้งพลอดจนนโยบายของรัฐบาลใหม่ และมีการประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อภาคธุรกิจต่างๆ จากนโยบายที่ประกาศไว้ในช่วงการหาเสียงของพรรคการเมืองที่อาจเป็นแกนนำในการจัดตั้งรัฐบาล ทำให้ตลาดหุ้นไทยมีการปรับตัวผันผวนไปตามกระแสข่าวเกี่ยวกับการจัดตั้งรัฐบาล อัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในสหรัฐฯ และไทยปรับเพิ่มขึ้นอีก 0.25% ทำให้ Fed Fund Rate และ BOT1DRP อยู่ที่ระดับ 5.25% และ 2% ตามลำดับ นักลงทุนต่างชาติกลับมาเป็นผู้ขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยสูงถึง 1 แสนล้านบาท ในช่วงครึ่งแรกของปี 2566

ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2566 ภาพรวมตลาดหุ้นทั่วโลกเป็นการปรับฐานจากการขายทำกำไร หลังอัตราผลตอบแทนพันธบัตร 10 ปีของสหรัฐฯ ปรับตัวขึ้น 73 bps เป็น 4.57% สูงสุดนับแต่ปี 2550 บนมุมมอง “อัตราดอกเบี้ยจะยังคงอยู่ในระดับสูงต่อไป” ของเฟดเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อ สำหรับตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงตามตลาดต่างประเทศและจากความกังวลว่ารัฐบาลอาจมีความจำเป็นต้องกู้เงินจำนวนมากมาใช้กับนโยบายเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจโดยการออกพันธบัตรเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตร 10 ปีของไทยปรับตัวขึ้น 60 bps เป็น 3.18% นอกจากนี้ประมาณการกำไรต่อหุ้นของตลาด (EPS) ปี 2566 ยังถูกปรับลดลงต่อเนื่อง ส่งผลให้นักลงทุนต่างชาติยังคงขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยเพิ่มอีก 5 หมื่นล้านบาทในไตรมาสนี้

ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2566 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยถูกกดดันจากการปรับลดประมาณการกำไรต่อหุ้นของตลาด (EPS) ปี 2566 ลงเป็น 81.80 บาท ลดลง 6.8% จากไตรมาสก่อนหน้า

และลดลง 23.80% จากต้นปี 2566 ปัจจัยกดดันกำไรตลาด ได้แก่ การชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศจากความล่าช้าของงบประมาณภาครัฐ ระดับหนี้ครัวเรือนที่สูงกดดันการบริโภคภาคเอกชน นักท่องเที่ยวจีนกลับมาช้ากว่าคาดจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจจีนที่ชะลอตัว เหตุการณ์ยิ่งที่ศูนย์การค้ากลางเมือง และการอนุมัติหนังสือเดินทางล่าช้า รวมถึงราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวลง 16.4% QoQ มาปิดที่ระดับ 77.04 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล กดดันกลุ่มพลังงานและปิโตรฯ นักลงทุนต่างชาติยังคงขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยเพิ่มอีก 3.5 หมื่นลบ. ในไตรมาสนี้ ส่งผลให้นักลงทุนต่างชาติมียอดขายสุทธิ 1.92 แสนลบ. ในปี 2566 จากที่ซื้อสุทธิ 2.0 แสนลบ. ในปี 2565 ดัชนี SET Index ปิดที่ระดับ 1,415.85 จุด ณ สิ้นปี 2566 ลดลง -15.50% จากปีก่อน

ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2567 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยยังคงปรับตัวลงต่อเนื่อง -2.7% ปิดที่ระดับ 1,377.94 จุด และให้ผลตอบแทนต่ำกว่า MSCI ACWI 10% YTD จากแนวโน้มกำไรที่อ่อนแอ และแรงขายของนักลงทุนต่างชาติ เศรษฐกิจไทยเติบโตขึ้นเพียง 1.7% YoY ใน 4Q23 และคาดว่าจะยังขยายตัวต่ำในระดับ 1-2% YoY หลังตัวเลขดัชนีผลผลิตภาคอุตสาหกรรมยังคงหดตัว -2.9% YoY ในช่วงสองเดือนแรกของปีใกล้เคียงกับระดับ -2.9% YoY ในไตรมาส 4 ปี 2566 และงบประมาณรายจ่ายประจำปียังล่าช้า แม้การท่องเที่ยวยังเติบโตดี ขณะที่ตัวเลขเงินเฟ้อเดือน ก.พ. ยังคงติดลบต่อเนื่องเป็นเดือนที่ 5 ติดต่อกันที่ -0.77% YoY การกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายดิจิทัลวอลเล็ตจะเลื่อนจากกลางปีเป็นสิ้นปี 2567 ทำให้ upsides ของจีดีพี (คาดโต 2.6% YoY ในปี 2567) และกำไร บจ. (คาด +13% YoY เป็น 93 บาท ในปีนี้) เลื่อนไปรับรู้ในปี 2568 ทั้งนี้ นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิในตลาดหุ้นไทย -6.9 หมื่นลบ. ในไตรมาส 1 ปี 2567

ในช่วง 2 เดือนแรกของไตรมาส 2 ปี 2567 ภาพรวมตลาดหุ้นยังคงปรับตัวลดลงต่ออีก -2.3% ปิดเดือนที่ระดับ 1,345.66 จุด โดยให้ผลตอบแทนรวม -4.96% YTD ซึ่งต่ำกว่า MSCI ACWI ที่ +8.05% YTD โดยในระหว่างเดือนเมษายน ตลาดทั่วโลกรวมทั้งตลาดไทยปรับตัวลงจากการคาดการณ์เรื่อง Fed ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้อาจเดิมต้นปี 5-6 ครั้งเป็นเหลือ 1-2 ครั้ง และถึงแม้ว่าจะมีการประกาศงบการเงินในไตรมาสที่ 1 ออกมาก่อนช่วงดีในช่วงกลางเดือนพฤษภาคม โดยประกาศออกมาสูงกว่าสิ่งที่นักวิเคราะห์คาดการณ์ 19% แต่มีความกังวลเรื่องสถานการณ์ทางการเมืองภายในประเทศมาเป็นปัจจัยกดดันตลาดเพิ่มเติม จึงทำให้ตลาดไทยในช่วงท้ายเดือนพฤษภาคมปรับตัวลง และทำให้ภาพรวม 2 เดือนในไตรมาส 2 ตลาดไทยยังคงปรับตัวลงต่อ



ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนพฤษภาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 93.72 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ เงินทุนและหลักทรัพย์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ พาณิชยกรรม บริการรับเหมาก่อสร้าง พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การแพทย์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ สื่อและสิ่งพิมพ์ ขนส่งและโลจิสติกส์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร วัสดุก่อสร้าง ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหารและเครื่องดื่ม ธนาकार ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนพฤษภาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 93.72 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนพฤษภาคม 2566 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 94.83 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ การท่องเที่ยวและสันทนาการ เงินทุนและหลักทรัพย์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ การแพทย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง พาณิชยกรรม ขนส่งและโลจิสติกส์ ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ และปรับลดการลงทุนในหมวด พลังงานและสาธารณูปโภค ธนาकार อาหารและเครื่องดื่ม พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร วัสดุก่อสร้าง สื่อและสิ่งพิมพ์ บรรจุภัณฑ์ ชิ้นส่วนอุตสาหกรรมและเครื่องจักร หลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ยานยนต์

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -9.46 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -9.32 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 0.14

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้น-A ชนิดสะสมมูลค่า Fund Performance of K STAR Equity Fund-A(A)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 ^{*S} (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return				6.99	-7.85	5.45	-8.51	19.50	-1.11	-12.64
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return				4.05	-8.08	4.27	-5.23	17.67	3.53	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation				8.83	12.26	9.84	29.66	12.80	11.73	11.71
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation				7.75	12.05	9.40	29.92	12.05	11.02	11.74

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567/Performance as of 31 May 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Yrs (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Yrs (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Yrs (% p.a.)	^{*U/08/2017} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-5.23	-1.03	-2.66	-9.51	-4.03	-2.13		-1.07
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-2.86	-0.32	-0.27	-9.32	-2.60	-0.66		-0.21
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.88	10.58	10.76	11.42	11.66	16.95		15.65
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.45	10.55	10.29	11.31	11.13	16.77		15.45

ดัชนีชี้วัด
ดัชนีผลตอบแทนรวมลดหย่อนภาษีประเภทหุ้น (SET TR)
ผลตอบแทนรวมตามดัชนีของดัชนีชี้วัดสำหรับช่วงเวลาหลังจัดตั้งกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2545 (รวมยอดค่า) N/A
เนื่องจากไม่มีข้อมูลดัชนีชี้วัดที่ใช้สำหรับผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

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

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



หลักทรัพย์จัดการกองทุนเคทีเอ็ม
开基资产管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน-A ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
Fund Performance of K STAR Equity Fund-A(R)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	14.51	-4.14	19.84	20.99	-7.97	5.41	-8.51	19.50	-1.10	-12.60
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	19.12	-11.23	23.85	17.30	-8.08	4.27	-5.23	17.67	3.53	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน Fund Standard Deviation	14.16	14.17	15.37	7.48	12.26	9.84	29.67	12.80	11.73	11.71
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	13.03	13.73	14.21	6.43	12.05	9.40	29.92	12.05	11.02	11.74

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567/Performance as of 31 May 2024

	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.)	*Inception Since Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-5.22	-1.03	-2.66	-9.48	-4.02	-2.12	2.39	7.46
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-2.86	-0.32	-0.27	-9.32	-2.60	-0.66	2.62	7.31
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.88	10.58	10.76	11.42	11.66	16.95	14.80	19.38
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.45	10.55	10.29	11.31	11.13	16.77	14.42	17.84

คำชี้แจง
ดัชนีผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่ถือเป็นดัชนีชี้วัด (SET TRM)
ผลตอบแทนของดัชนีชี้วัดที่ปรากฏอาจแตกต่างเล็กน้อยของกองทุนที่คิดต่อปี ณ: 2545 หรือแสดงว่า N/A
เนื่องจากไม่มีข้อมูลชี้วัดที่ขึ้นหรือผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาที่กล่าวถึง

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

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน-C ชนิดสะสมมูลค่า
Fund Performance of K STAR Equity Fund-C(A)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									2.44	-12.21
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return									2.99	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									8.89	11.71
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									8.02	11.74

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567/Performance as of 31 May 2024

	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.)	*S/12/2023 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-6.87	-1.04	-4.34	-11.00				-11.43
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-2.86	-0.32	-0.27	-9.32				-8.82
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	11.18	10.58	11.03	11.54				11.49
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.45	10.55	10.29	11.31				11.30

ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมหลังหักค่าธรรมเนียม (SET TRI)

ผลตอบแทนรวมตามดัชนีชี้วัด (พิจารณาจากผลตอบแทนของกองทุนตั้งแต่ต้นปี พ.ศ. 2545 ถึง 30.05.24) N/A

เนื่องจากไม่มีข้อมูลชี้วัดที่ขึ้นหรือผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

Benchmark

SET TRI

N/A will be represented for benchmark returns and standard deviation in since inception period due to unavailable Total Return Index data

for calculation in each period.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต (Past performance is not indicative of future results).

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

บริการทูลระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด สตาร์ หุ้นทุน-I ชนิดหุ้นสามัญ
Fund Performance of K STAR Equity Fund-I(D)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 ^{NS} (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนของหุ้นรวม/Fund Return						-0.74	-8.50	19.49	-0.88	-12.59
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return						-1.05	-5.23	17.67	3.53	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						10.84	29.66	12.80	11.69	11.71
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						10.39	29.92	12.05	11.02	11.74

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567/Performance as of 31 May 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	^{NS} (1/3/2008) Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของหุ้นรวม/Fund Return	-5.22	-1.03	-2.66	-9.47	-3.95			-2.49
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-2.86	-0.32	-0.27	-9.32	-2.60			-0.68
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.88	10.58	10.76	11.42	11.65			17.40
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.45	10.55	10.29	11.31	11.13			17.25

คำชี้แจง

- สันนิษฐานว่าผลตอบแทนของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRD)
ผลตอบแทนรวมตามดัชนีชี้วัดที่เรียกว่า ตัวชี้วัดผลตอบแทนของหุ้นที่คำนวณในปี พ.ศ. 2545 เท่ากับค่า N/A
เนื่องจากไม่มีข้อมูลชี้วัดที่เป็นหรือก่อนหน้านั้นรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว)

Benchmark

- SET TRD

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

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน ชนิดที่ถือครอง
Fund Performance of K STAR Equity Fund-SSF

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 ^{NS} (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return							11.05	19.66	-0.98	-12.49
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return							16.38	17.67	3.53	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation							20.21	12.80	11.73	11.71
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation							19.17	12.05	11.02	11.74

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567/Performance as of 31 May 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	^{NS} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-5.17	-1.00	-2.60	-9.36	-3.90			2.18
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-2.86	-0.32	-0.27	-9.32	-2.60			4.64
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.88	10.58	10.76	11.42	11.67			13.61
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.45	10.55	10.29	11.31	11.13			13.02

ตัวชี้วัด
ดัชนีผลตอบแทนรวมโดยหักค่าธรรมเนียม (SET TR)
ผลตอบแทนรวมตามข้อควรระวัง (โปรดทราบว่าอาจมีผลต่อข้อมูลของกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2545 จนถึง 30 ต.ค. 2545) N/A
เนื่องจากไม่มีข้อมูลตัวชี้วัดที่เป็นหรือก่อนรวมรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว)

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

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

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

บริการทูลระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,119,317.57	14.48%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	888,795.97	11.50%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	768,153.33	9.94%
4	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอร์รี (ประเทศไทย) จำกัด	748,008.98	9.68%
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	716,441.45	9.27%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	712,137.12	9.21%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	570,529.57	7.38%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	503,500.13	6.51%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	413,419.65	5.35%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	373,507.92	4.83%
11	อื่นๆ	915,956.51	11.85%
	รวม	7,729,768.20	100.00%

กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	54,056.50	0.99
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	880.23	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	3,520.93	0.06
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	277.21	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	360.37	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	59,095.25	1.09

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	106,639.43	1.98
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	1,735.38	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	6,941.54	0.13
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	363.66	0.01
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	832.58	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	418.00	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	116,930.59	2.18

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มิถุนายน 2567

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นางอุดี สีโหวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค สตราหุ้นทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค สตราหุ้นทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค สตราหุ้นทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน





- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
 - สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าตั้งคำถามไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
 - ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่ ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า
- ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อดตสว่าง

(นางสาวสุลลิต อดตสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 19 กรกฎาคม 2567

กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 10	6,190,437,168.95	4,967,277,053.50
เงินฝากธนาคาร	6, 10	471,556,205.60	252,559,614.74
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		504,539.36	307,604.23
จากการขายเงินลงทุน		-	45,394,615.01
รวมสินทรัพย์		<u>6,662,497,913.91</u>	<u>5,265,538,887.48</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		40,804,678.83	14,676,668.48
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		4,430,470.31	2,057,757.69
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	11,914,352.54	10,232,733.93
หนี้สินอื่น		326,112.61	271,027.67
รวมหนี้สิน		<u>57,475,614.29</u>	<u>27,238,187.77</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>6,605,022,299.62</u>	<u>5,238,300,699.71</u>
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน		1,803,726,671.78	1,294,837,449.73
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		3,023,362,320.37	1,630,761,484.91
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	1,777,933,307.47	2,312,701,765.07
สินทรัพย์สุทธิ		<u>6,605,022,299.62</u>	<u>5,238,300,699.71</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค สตาร์ฟันทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

หุ้นสามัญ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	710,000	96,915,000.00	1.57
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,492,600	195,530,600.00	3.16
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	7,611,500	130,917,800.00	2.11
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	1,234,700	130,878,200.00	2.11
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	20,982,800	35,460,932.00	0.57
		589,702,532.00	9.52
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท เอสซีซี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)	429,272	3,262,467.20	0.05
บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	258,100	60,911,600.00	0.98
		64,174,067.20	1.03
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2,039,700	70,879,575.00	1.14
		70,879,575.00	1.14
พาณิชย์			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,094,800	185,891,400.00	3.00
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	827,800	14,652,060.00	0.24
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	8,339,700	479,532,750.00	7.75
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	2,925,600	84,111,000.00	1.36
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	5,052,900	59,118,930.00	0.96
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	7,577,644	125,788,890.40	2.03
		949,095,030.40	15.34
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,132,742	229,946,626.00	3.71
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,713,900	109,339,540.00	1.77
		339,286,166.00	5.48
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	3,876,700	157,006,350.00	2.54
บริษัท เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	3,469,300	143,108,625.00	2.31
		300,114,975.00	4.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,869,134	87,849,298.00	1.42
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	7,289,450	295,222,725.00	4.77
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	971,400	149,595,600.00	2.42
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	4,964,500	162,587,375.00	2.63
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	1,561,900	80,828,325.00	1.31
		<u>776,083,323.00</u>	<u>12.55</u>
สื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	6,160,156	50,821,287.00	0.82
		<u>50,821,287.00</u>	<u>0.82</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	6,081,200	51,994,260.00	0.84
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	5,434,700	241,844,150.00	3.91
บริษัท เงินดีดีล จำกัด (มหาชน)	3,560,355	70,851,064.50	1.14
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,909,566	203,746,989.00	3.29
		<u>568,436,463.50</u>	<u>9.18</u>
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	1,743,200	43,405,680.00	0.70
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	297,100	20,871,275.00	0.34
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,583,257	59,673,236.70	0.96
บริษัท โอสดสวา จำกัด (มหาชน)	2,511,500	57,282,200.00	0.93
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	4,442,700	43,982,730.00	0.71
บริษัท ศรีน่านพาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	3,446,700	54,457,860.00	0.88
		<u>279,652,981.70</u>	<u>4.52</u>
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	5,742,500	108,533,250.00	1.75
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	8,327,000	224,829,000.00	3.63
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	355,900	86,127,800.00	1.39
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	12,382,200	36,403,668.00	0.59
		<u>455,893,718.00</u>	<u>7.36</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	3,206,500	131,466,500.00	2.12
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	14,141,660	67,031,468.40	1.08
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	8,290,821	254,942,745.75	4.12
		453,440,714.15	7.32
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	4,982,000	111,098,600.00	1.79
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	7,949,500	75,122,775.00	1.21
		186,221,375.00	3.00
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,336,000	99,728,000.00	1.61
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	4,430,700	40,762,440.00	0.66
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	3,095,100	177,194,475.00	2.86
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	2,320,600	15,315,960.00	0.25
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	2,889,900	53,463,150.00	0.86
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	21,406,800	116,665,970.00	1.88
		503,129,995.00	8.12
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	6,811,300	442,734,500.00	7.15
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	53,641,600	121,230,016.00	1.96
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	5,037,000	39,540,450.00	0.64
		603,504,966.00	9.75
รวมหุ้นสามัญ - จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		6,190,437,168.95	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 6,482,505,893.21 บาท)		6,190,437,168.95	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล		152,220,331.19	121,945,067.05
รายได้ดอกเบี้ย		1,397,027.07	674,721.81
รวมรายได้		<u>153,617,358.26</u>	<u>122,619,788.86</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	106,639,428.59	99,929,685.98
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	1,735,384.94	1,620,876.73
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	6,941,540.34	6,483,507.33
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		130,000.00	108,000.00
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	10	7,729,768.20	9,244,360.71
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	1,484,235.06	1,130,509.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>124,660,357.13</u>	<u>118,516,939.75</u>
กำไรสุทธิ		<u>28,957,001.13</u>	<u>4,102,849.11</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(379,871,849.28)	(58,744,776.48)
รายการขาดทุนสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(183,644,055.40)	(461,651,316.80)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(563,515,904.68)</u>	<u>(520,396,093.28)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(534,558,903.55)	(516,293,244.17)
หัก ภาษีเงินได้	3.9	(209,554.05)	(101,208.27)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(534,768,457.60)</u>	<u>(516,394,452.44)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน : K-STAR (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารทุน/กองทุนรวมเพื่อการออม โดยมีลักษณะกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 29 พฤษภาคม 2549

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน
หน่วยลงทุนละ 10 บาท)

อายุของโครงการ : ไม่จำกัดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล

ชนิดสะสมมูลค่า : ไม่จ่าย

ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ : ไม่จ่าย

ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน : จ่ายไม่เกินปีละ 2 ครั้ง

ชนิดเพื่อการออม : ไม่จ่าย

ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ : ไม่จ่าย

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 5 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า (K-STAR-A(A)) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return)

2. ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-STAR-A(R)) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

3. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (K-STAR-I(D)) สำหรับผู้ลงทุนที่เป็นนิติบุคคล หรือสถาบันที่บริษัทจัดการที่กำหนด ที่ต้องการรับผลตอบแทนสม่ำเสมอจากเงินปันผล และทำรายการซื้อขายหน่วยลงทุนผ่านบริษัทจัดการ

4. ชนิดเพื่อการออม (K-STAR-SSF) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยเริ่มเสนอขายตั้งแต่วันที่ 8 พฤษภาคม 2563 เป็นต้นไป

5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (K-STAR-C(A)) สำหรับผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมในอนาคต ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) โดยเริ่มเสนอขายตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

กองทุนมีนโยบายที่จะมุ่งเน้นการลงทุนในระยะสั้นถึงระยะปานกลางในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยจะลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ด. กำหนด

กองทุนจะลงทุนบางส่วนในตราสารทุน เงินฝาก ตราสารทางการเงินและตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดโอกาสโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง

ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ใดๆก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

2. เกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยแท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการจัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยแท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย

ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีต้นทุนถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง





กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น จะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนใหญ่ของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิหรือความเสี่ยงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสิทธิพิเศษของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.6 การแบ่งปันส่วนทุน

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

3.7 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

3.9 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	3,966,862,548.20	3,290,950,785.04
ขายเงินลงทุน	2,180,186,528.07	3,268,397,157.95

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	6,482,505,893.21	6,190,437,168.95	5,075,701,722.36	4,967,277,053.50
รวมเงินลงทุน	6,482,505,893.21	6,190,437,168.95	5,075,701,722.36	4,967,277,053.50

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

	บาท			
	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน
ประเภทกระแสรายวัน				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	4,432,018.15	-	2,057,405.53
ประเภทออมทรัพย์				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.675	467,124,187.45	0.525	250,502,209.21
รวม		471,556,205.60		252,559,614.74





กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
 ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 2.00625 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ยกเว้นหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม (K-STAR-SSF) ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.8725 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
 ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวัน โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ
8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ
 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นรายไตรมาส ค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง
9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	2,312,701,765.07	2,829,096,217.51
กำไรสุทธิ	28,957,001.13	4,102,849.11
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(379,871,849.28)	(58,744,776.48)
ขาดทุนสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(183,644,055.40)	(461,651,316.80)
ภาษีเงินได้	(209,554.05)	(101,208.27)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	1,777,933,307.47	2,312,701,765.07





กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจรายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	106,639,428.59	99,929,685.98	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้จำหน่ายหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	440,233,354.85	531,884,535.86	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	279,836,921.10	992,032,694.35	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,119,317.57	2,416,602.74	อัตราร้อยละ 0.20
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,941,540.34	6,483,507.33	ตามที่ระบุในสัญญา
รายได้เงินปันผล	6,194,350.00	6,250,350.00	ตามที่ประกาศจ่าย
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	164,868,989.23	23,176,929.41	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	119,498,139.17	150,222,003.62	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	10,899,211.35	9,363,504.93
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	4,432,018.15	2,057,405.53
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	195,530,600.00	150,543,750.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	708,112.95	608,983.22



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

11. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567				
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดรับซื้อคืน อัตโนมัติ	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดผู้ลงทุน กลุ่มพิเศษ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	87,565,641.2119	46,666,504.1016	7,120,159.9029	39,020,086.4927	275.4691
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	3,204,395,534.75	1,706,060,594.18	260,634,381.61	1,433,921,813.64	9,975.44
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	36.5942	36.5585	36.6051	36.7483	36.2125

	2566				
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดรับซื้อคืน อัตโนมัติ	ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดผู้ลงทุน กลุ่มพิเศษ
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	43,642,077.9399	47,863,075.1468	7,120,159.9029	30,826,220.7223	32,211.2615
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,765,279,402.96	1,933,571,138.13	287,978,733.40	1,250,160,330.87	1,311,094.35
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	40.4490	40.3979	40.4455	40.5551	40.7029

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน 5 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (K-STAR-A (A)) ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-STAR-A (R)) ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (K-STAR-I(D)) ชนิดเพื่อการออม (K-STAR-SSF) และชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (K-STAR-C(A))

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า (K-STAR-A(A))	1,439,116,131.79	14,457,953.57
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-STAR-A(R))	(227,510,543.95)	(238,237,158.99)
ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (K-STAR-I(D))	(27,344,351.79)	(503,954,004.31)
ชนิดเพื่อการออม (K-STAR-SSF)	183,761,482.77	421,687,068.58
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (K-STAR-C(A))	(1,301,118.91)	1,311,094.35
รวม	1,366,721,599.91	(304,735,046.80)



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

12. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน				
- หุ้นสามัญ	6,190,437,168.95	-	-	6,190,437,168.95

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน				
- หุ้นสามัญ	4,967,277,053.50	-	-	4,967,277,053.50



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

12.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567				
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	6,190,437,168.95	6,190,437,168.95
เงินฝากธนาคาร	467,124,187.45	-	4,432,018.15	471,556,205.60
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	504,539.36	504,539.36
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	40,804,678.83	40,804,678.83
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	4,430,470.31	4,430,470.31
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	11,914,352.54	11,914,352.54
หนี้สินอื่น	-	-	326,112.61	326,112.61

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566				
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	4,967,277,053.50	4,967,277,053.50
เงินฝากธนาคาร	250,502,209.21	-	2,057,405.53	252,559,614.74
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	307,604.23	307,604.23
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	45,394,615.01	45,394,615.01
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	14,676,668.48	14,676,668.48
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,057,757.69	2,057,757.69
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	10,232,733.93	10,232,733.93
หนี้สินอื่น	-	-	271,027.67	271,027.67



กองทุนเปิดเค สตาร์หุ้นทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

- 12.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต
กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้
- 12.4 ความเสี่ยงด้านตลาด
กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้
- 12.5 การบริหารความเสี่ยง
กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน
13. การอนุมัติงบการเงิน
งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุน เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		6,662,497,913.90	100.87
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		96,915,000.00	1.47
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		195,530,600.00	2.96
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		130,917,800.00	1.98
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		130,878,200.00	1.98
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		35,460,932.00	0.54
-วิสาหกิจสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		60,911,600.00	0.92
บมจ.เอสซีจี เดคคอร์ด	-	3,262,467.20	0.05
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		70,879,575.00	1.07
-พาณิชย์			
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		185,891,400.00	2.81
บมจ.ดูโฮม		59,118,930.00	0.90
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์		125,788,890.40	1.90
บมจ. คอมเซเว่น		14,652,060.00	0.22
บมจ.ซีที ออลล์		479,532,750.00	7.26
บมจ.ซีที แอ็กซ์ต้า		84,111,000.00	1.27
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		229,946,626.00	3.48
บมจ.ทรูคอร์ปอเรชั่น		109,339,540.00	1.66
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		157,006,350.00	2.38
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์		143,108,625.00	2.17
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี		87,849,298.00	1.33
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		295,222,725.00	4.47
บมจ.ไทยอยล์		80,828,325.00	1.22
บมจ.ปตท.		162,587,375.00	2.46
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		149,595,600.00	2.26
-สื่อและสิ่งพิมพ์			
บมจ. แพลน บี มีเดีย		50,821,287.00	0.77
-เงินทุนและหลักทรัพย์			



กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การقييمเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น		203,746,989.00	3.08
บมจ.เงินติดล้อ		70,851,064.50	1.07
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		241,844,150.00	3.66
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		51,994,260.00	0.79
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.เมทาโกร		43,405,680.00	0.66
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป		20,871,275.00	0.32
บมจ.โอสดสภา		57,262,200.00	0.87
บมจ.โอ-เทล คอร์ปอเรชั่น		59,673,236.70	0.90
บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย		43,982,730.00	0.67
บมจ.ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง		54,457,860.00	0.82
-การแพทย์			
บมจ.โรงพยาบาลจุฬารัตน์		36,403,668.00	0.55
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		86,127,800.00	1.30
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิทอล		108,533,250.00	1.64
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ		224,829,000.00	3.40
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		131,466,500.00	1.99
บมจ.โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		254,942,745.75	3.86
บมจ.ดี เอราวิ้น กรุ๊ป		67,031,468.40	1.01
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง		111,098,600.00	1.68
บมจ.อีโน-ไทย เอ็นจิเนียริง		75,122,775.00	1.14
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		116,665,970.00	1.77
บมจ. ศุภาลัย		53,463,150.00	0.81
บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์		15,315,960.00	0.23
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)		40,762,440.00	0.62
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		177,194,475.00	2.68
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น		99,728,000.00	1.51
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย		442,734,500.00	6.70
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น		121,230,016.00	1.84
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		39,540,450.00	0.60
เงินฝาก		472,060,744.95	7.15

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(57,475,614.28)	(0.87)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		6,605,022,299.62	บาท
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 40.36%			

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






CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")

โดยกรอบในการพิจารณาและนำนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2566 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

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

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

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน SCORE	สัญลักษณ์ Range Number of Logo	ความหมาย
มากกว่า 80		ดีเลิศ
70-79		ดีมาก
50-69		ดี
50-59		ดีพอใช้
40-49		ผ่าน
ต่ำกว่า 40	No logo given	N/A



กองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	472,060,744.95	7.15
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		467,628,726.80
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		4,432,018.15

สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงสุดต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

'AAA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

'AA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

'A' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

'BBB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ "AAA(th)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(th)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	รวม
บาท/หน่วย	1.30	0.60	1.50	3.40
วัน XD	4/1/64	30/11/64	28/2/65	
วันจ่ายเงินปันผล	14/1/64	14/12/64	14/3/65	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

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

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค สตาร์ หุ้นทุน

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ภารตี มุณีนีลิตธี

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

นฤมล ว่องวุฒิมิพรชัย

วินิทร ผ่องใส

นินันท์ วงศ์เสงี่ยม

พัทตร์พริ้ง พุโไพจิตรกุล

สุธิ์ เลิศสาครศิริ

กอบบพร กุลสุรกิจ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

ภราดร เอี้ยวปรีดา

จริยา พิมพ์ไพบูลย์

พิศิษฎ์ ไชยพร

สมโภชน์ ทศนคดิธรรม

นราธิป พฤทธิ์โนนปัจจัย

ชุลีกร เตรียมพานิชย์กุล

นิพนธ์ ไกรลาศโอฬาร

นภัส ชัยลภากุล

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีที คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

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

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

ทุนจดทะเบียน

จำนวน	135,771,370.00	บาท
แบ่งออกเป็น	27,154,274.00	บาท มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์ ประธานกรรมการ
2. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์ ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร กรรมการผู้จัดการ
4. นายวศิน วณิชยวรนันต์ กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์ กรรมการ
6. นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธ์ุ์ กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก กรรมการ



ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางอรอร วงศ์พินิจวโรดม	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวภาวดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายฐานันดร ไชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายชัยพร ดิเรกโกคา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางวิภาดา ลัภยพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นางสาวสุนิศา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
24. นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 2 พฤษภาคม 2567



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