



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short

ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K-SUSTAIN-UI)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564

ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K-SUSTAIN-UI)

รายงานประจำปี
ณ 31 พฤษภาคม 2565

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษเท่านั้น
กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงสูงหรือซับซ้อน

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(K Sustainable Long-Short Fund Not for Retail Investors : K-SUSTAIN-UI)

*กองทุนนี้ไม่ถูกจำกัดความเสี่ยงด้านการลงทุนเช่นเดียวกับกองทุนรวมทั่วไป
จึงเหมาะกับผู้ลงทุนที่รับผลขาดทุนระดับสูงได้เท่านั้น*

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมผสม • กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) • กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนดอายุโครงการ
วันที่จดทะเบียนกองทุน	1 มิถุนายน 2564
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มิถุนายน - 31 พฤษภาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager Alternatives Fund, Class JPM C (acc) - USD (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายกระจายการลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่างๆ เช่น หุ้น ตราสารหนี้ภาครัฐและเอกชน หน่วยลงทุน เป็นต้น โดยอาจลงทุนทั้งทางตรงหรือทางอ้อมผ่านการเข้าทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม JPMorgan Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และจัดตั้งและจัดการโดย JPMorgan Asset Management (Europe) S.a.r.l. รวมถึงเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO)

กองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager Alternatives Fund, Class JPM C (acc) - USD (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็น share class ซึ่งจะแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ โครงสร้างอัตราค่าธรรมเนียม สกุลเงิน นโยบายการจัดสรรกำไรและผลตอบแทน คุณสมบัติของผู้ลงทุน หรือ

ลักษณะอื่นๆ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Share Class รวมทั้งสกุลเงินที่ลงทุน นอกเหนือจากกรณีข้างต้น โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หน่วย CIS หน่วย property หน่วย infra ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน และกองทุนอาจกู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพื่อการลงทุนได้ไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ทำธุรกรรมการขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมมาเพื่อการส่งมอบ (short sale)

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หลักทรัพย์ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted) ทั้งในและต่างประเทศได้

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่จ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

* กองทุน K-SUSTAIN-UI ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.ให้แก้ไขโครงการเพื่อเปลี่ยนแปลง
กองทุนหลักจาก JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustainable Long-Short Fund, Class JPM S2
(perf) (acc) – USD เป็น JPMorgan Funds - Multi-Manager Alternatives Fund, Class JPM C (acc) -
USD และเปลี่ยนชื่อกองทุนจาก กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เป็น กอง
ทุนเปิดเค Sustainable ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 มิถุนายน 2565



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2564/2565 วันที่ 1 มิถุนายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2565
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	327,848,368.73
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	8.5888
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	(58,446,547.73)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*	(14.11)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	(11.79)

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

- ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมหลัก สัดส่วน (%): 75.00
หมายเหตุ: ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมหลัก สัดส่วน (%): 25.00
หมายเหตุ: ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
รอบระยะเวลา 1 มิถุนายน 2564 – 31 พฤษภาคม 2565

ภาวะตลาด

ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2564 เศรษฐกิจโลกยังคงได้รับผลกระทบจากการระบาด COVID-19 ระลอกใหม่ในหลายประเทศ โดยแม้ว่าอัตราเงินเฟ้อจะปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นแล้วจากปัจจัยหลักเรื่องราคาน้ำมัน แต่อุปสงค์ที่แท้จริงและตลาดแรงงานยังคงเปราะบาง ทำให้ธนาคารกลางทั่วโลกยังคงดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นปกติและภาครัฐให้การสนับสนุนทางการเงินอย่างต่อเนื่อง โดยเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องและเร็วกว่ากลุ่มประเทศกำลังพัฒนา สะท้อนได้จากดัชนีภาคการผลิตที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นทั้งภาคอุตสาหกรรมและภาคบริการ และอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวสูงขึ้นจากการทยอยเปิดเมืองและราคาพลังงานที่ปรับตัวสูงขึ้น ประกอบกับการเร่งฉีดวัคซีนเป็นไปด้วยความรวดเร็ว และการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นของอัตราเงินเฟ้อนี้สร้างความกังวลแก่ตลาดการเงินว่าธนาคารกลางสหรัฐอาจจะพิจารณาปรับลดการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายเป็นปกติเร็วกว่าที่คาด สร้างแรงกดดันต่อหุ้นกลุ่ม Growth และสร้างความผันผวนแก่ตลาดหุ้นโดยรวมทั่วโลก นอกจากนี้ โลกได้เผชิญกับ COVID สายพันธุ์ Delta ที่มีอัตราการแพร่ระบาดอย่างรุนแรงและรวดเร็วในช่วงต้นไตรมาสที่ 3 และการกลายพันธุ์ไวรัสสายพันธุ์ Omicron ในช่วงไตรมาสที่ 4 ทำให้บางประเทศต้องดำเนินมาตรการเข้มงวดอีกครั้ง ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาคอุตสาหกรรมเป็นหลัก ดัชนีการผลิตภาคอุตสาหกรรมทั่วโลกได้รับผลกระทบหลักจากปัญหาห่วงโซ่อุปทาน การขนส่งที่ล่าช้า และปัญหาต้นทุนการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้น ขณะที่ดัชนีภาคบริการทยอยฟื้นตัวจากมาตรการควบคุมที่ไม่ได้เข้มงวดเท่ากับการแพร่ระบาดในรอบแรก และความคืบหน้าของการแจกจ่ายวัคซีนทำให้การเปิดเมืองทำได้กว้างขึ้น อย่างไรก็ตาม ประเทศส่วนใหญ่ประสบปัญหาตลาดแรงงานตึงตัว จากการที่แรงงานบางส่วนยังไม่กลับเข้าสู่ตลาดแรงงานเต็มที่ที่แรงกดดันเรื่องค่าจ้างจึงมีส่วนทำให้อัตราเงินเฟ้ออยู่ในระดับสูง

สำหรับแนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจโลกโดยรวมในระยะถัดไปจะฟื้นตัวได้ดีแต่ไม่เท่ากันในแต่ละภูมิภาค โดยในภูมิภาคหลักนั้นแม้จะยังขยายตัวได้แต่จะเป็นอัตราที่ชะลอลง และจะเป็นอัตราการเติบโตแบบปกติมากขึ้น (Growth Normalization) ประเด็นหนึ่งที่สร้างความผันผวนให้กับตลาดการเงินทั่วโลกในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา โดยเฉพาะอย่างยิ่งตลาดหุ้นจีนและเอเชีย คือ การที่ทางการจีนใช้มาตรการเข้มงวดในการกำกับดูแลภาคส่วนต่างๆ โดยเฉพาะกลุ่มธุรกิจที่มีการผูกขาดเพื่อสร้างความเป็นธรรมในตลาด เช่น เทคโนโลยี และกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับโรงเรียนกวดวิชา ทำให้ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนและ Sentiment ระยะสั้น นอกจากนี้ ในช่วงระหว่าง



รอบปีบัญชีเกิดเหตุการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างรัสเซียและยูเครน ส่งผลให้ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ปรับตัวสูงขึ้นทั่วโลก โดยเฉพาะอย่างยิ่งราคาต้นทุนพลังงานที่สูงขึ้นเป็นปัจจัยกดดันให้อัตราเงินเฟ้ออยู่ในระดับสูงยาวนานกว่าที่คาด นำไปสู่การปรับลดประมาณการ GDP ทั่วโลก

สถานการณ์ดังกล่าวทำให้ธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลกพิจารณาดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวดขึ้นเพื่อรับมือกับปัญหาเงินเฟ้อ โดยธนาคารกลางสหรัฐพิจารณาดำเนินการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องจนถึงปี 2566 รวมถึงธนาคารกลางยุโรปที่จะเริ่มขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเช่นกันในไตรมาสที่ 3 ของปี 2565 โดยนโยบายการเงินเข้มงวดดังกล่าวส่งผลให้สภาพคล่องในระบบลดลง เป็นปัจจัยหลักกดดันตลาดการเงินทั่วโลก โดยเฉพาะหุ้นกลุ่มเติบโต อย่างไรก็ตาม การที่จีนเริ่มผ่อนคลายการ lock down และการออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเป็นปัจจัยหนุนการลงทุนระยะสั้นในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ในระยะถัดไปตลาดการเงินจะยังมีความผันผวนจากทิศทาง การดำเนินนโยบายการเงินตึงตัวเพื่อรับมือกับปัญหาเงินเฟ้อดังกล่าวรวมถึงความสามารถในการปรับตัวและทำกำไรของบริษัทจดทะเบียนด้วย

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustainable Long-Short Fund, Class JPM S2 (perf) (acc) - USD (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในหุ้นหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีหลักทรัพย์สินอ้างอิงเป็นหุ้นของบริษัททั่วโลก สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน และกองทุนอาจกู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพื่อการลงทุนได้ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ทำธุรกรรมการขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมมาเพื่อการส่งมอบ (short sell) นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หลักทรัพย์ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted) ทั้งในและต่างประเทศได้

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustainable Long-Short Fund, Class JPM S2 (perf) (acc) - USD (กองทุนหลัก) ประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 84.22 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 91.84 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 อยู่ที่ -14.11% ดัชนีชี้วัด คือ

1. ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมหลัก สัดส่วน (%): 75.00

หมายเหตุ : ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

2. ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมหลัก สัดส่วน (%): 25.00

หมายเหตุ : ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลัก JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustainable Long-Short Fund, Class JPM S2 (perf) (acc) - USD มีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้ง อยู่ที่ 13.75% และ ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนหลักดัชนีอ้างอิง มีผลตอบแทนอยู่ที่ 0.14% ในช่วงเวลาเดียวกัน



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด Sustainable Long-Short หักขายผู้ลงทุนรายย่อย
Fund Performance of K Sustainable Long-Short Fund Not for Retail Investors

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2555 (2012)	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	^{*5}
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return											-6.54
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return											-4.91
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation											7.89
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation											7.36

^{*5} ผลการดำเนินงานตั้งแต่ต้นปีตั้งถึงกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มหาข้อมูลเป็นปฏิทิน/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 2565/Performance as of 31 May 2022

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	^{*10.06.2021} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุน/Fund Return	-8.10	-2.81	-8.91	-14.11				-14.11
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-7.23	-1.67	-8.10	-11.79				-11.79
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	15.03	17.18	14.29	11.31				11.31
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	14.76	16.49	14.01	10.95				10.95

คำชี้แจง

• ผลการดำเนินงานของกองทุนรายสัปดาห์ วันที่ 25.06

หมายเหตุ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนหลักทรัพย์มีค่าธรรมเนียมการจัดการรายปี คิดเป็นเปอร์เซ็นต์ของมูลค่าสุทธิของกองทุน

• ผลการดำเนินงานของกองทุนรายไตรมาส วันที่ 25.06

หมายเหตุ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนหลักทรัพย์มีค่าธรรมเนียมการจัดการรายปี คิดเป็นเปอร์เซ็นต์ของมูลค่าสุทธิของกองทุน

Benchmark

• 75% of The Master Fund's performance adjusted by the cost of FX hedging and converted to Thai Baht on the calculation date.

• 25% of The Master Fund's performance converted to Thai Baht on the calculation date.

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

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

บริการลูกค้าระดับพรีเมียม

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,959.44	0.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	36.15	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	78.38	0.02
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	54.85	0.01
ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก(Set up Fund Expense)	21.34	0.01
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ(Transaction Fee)	22.05	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1.99	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	2,174.20	0.59

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



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	4,055.35	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	74.82	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	162.21	0.04
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	110.00	0.03
ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก(Set up Fund Expense)	42.80	0.01
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ(Transaction Fee)	41.65	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	7.37	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	4,494.21	1.18

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่าโฆษณาซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มิถุนายน 2565

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(วิเชียร ชื่นชมแสง)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ

กองทุนเปิดกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความเป็นอิสระของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะ สามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจาก การทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาดสว่าง

(นางสาวสุลลิต อาดสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 9 สิงหาคม 2565

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 6	329,004,799.72
เงินฝากธนาคาร	7, 12	4,846,042.42
ลูกหนี้		
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	1,038,177.15
จากการขายเงินลงทุน		2,052,000.00
จากดอกเบี้ย		5,863.36
รวมสินทรัพย์		336,946,882.65
<u>หนี้สิน</u>		
เจ้าหนี้		
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	7,783,409.10
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		857,552.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	448,219.74
หนี้สินอื่น		9,332.84
รวมหนี้สิน		9,098,513.92
สินทรัพย์สุทธิ		327,848,368.73
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		381,714,376.51
ขาดทุนสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		4,580,539.95
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	10	(58,446,547.73)
สินทรัพย์สุทธิ		327,848,368.73
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	3.8	8.5888
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุด (หน่วย)		38,171,437.6513

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม ดอลลาร์สหรัฐ	มูลค่ายุติธรรม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน				
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ				
กองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager				
Sustainable Long - Short Fund - Class JPM S2				
(perf) (acc) - USD	111,536.5030	9,620,023.38	329,004,799.72	100.00
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ราคาทุน 11,094,247.43 ดอลลาร์สหรัฐ 348,681,814.20 บาท)				
รวมหน่วยลงทุน			329,004,799.72	100.00
รวมเงินลงทุน			329,004,799.72	100.00
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ราคาทุน 348,681,814.20 บาท)				

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3.1	
รายได้ดอกเบี้ย		25,937.12
รวมรายได้		25,937.12
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 11	4,055,352.63
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	74,821.24
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 11	162,214.08
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		110,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	87,934.07
รวมค่าใช้จ่าย		4,490,322.02
ขาดทุนสุทธิ		(4,464,384.90)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4	
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(8,688,998.17)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(50,418,462.38)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(20,989,142.00)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(6,745,231.95)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		32,863,562.37
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(53,978,272.13)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	3.10	(58,442,657.03)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		(3,890.70)
		(58,446,547.73)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Sustainable Long-Short Fund Not for Retail Investors: K-SUSTAIN-UI) ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมผสม ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนเดียว (feeder fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน มีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 1 มิถุนายน 2564

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 2,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่จำกัดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่จ่ายเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustainable Long-Short Fund, Class JPM S2 (perf) (acc) - USD (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในหุ้นหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้นของบริษัททั่วโลก กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม JPMorgan Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งจัดตั้งและจัดการโดย JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO)

กองทุน JPMorgan Funds-Multi-Manager Sustainable Long-short Fund (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็น Share class ซึ่งแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ โครงสร้างอัตราค่าธรรมเนียมสกุลเงิน นโยบายจัดสรรกำไรและผลตอบแทนคุณสมบัติของผู้ลงทุน หรือลักษณะอื่นๆ ทั้งนี้ ในระยะแรกกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อยจะลงทุนใน share class S2 ซึ่งเป็น share class สำหรับผู้ลงทุนสถาบันและซื้อขายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) และมีอายุ 3 ปีนับจากวันเสนอขาย share class S2 เมื่อครบ 3 ปี หน่วยลงทุนใน share class S2 จะถูกสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนไปยัง share class I ซึ่งเป็น share class สำหรับผู้ลงทุนสถาบันและซื้อขายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) อย่างไรก็ตาม การสับเปลี่ยนดังกล่าวจะเป็นไปตามดุลยพินิจของกองทุนหลัก

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หรือหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศ หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ด. กำหนด

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน และกองทุนอาจกู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพื่อการลงทุนได้อย่างไร้ที่คาด กองทุนจะไม่ทำธุรกรรมการขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมมาเพื่อการส่งมอบ (short sell)

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ตราสารหนี้ ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

2. เกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายของงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่มามีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในประเทศสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศสำหรับเงินตราสกุลดอลลาร์สหรัฐ ใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้นเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.10 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

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวดสรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	430,183,400.00
ขายเงินลงทุน	78,941,100.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน		
- หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ (กองทุนหลัก)		
JPMorgan Funds-Multi-Manager Sustainable Long-short Fund, class JPM S2 (perf) (acc) - USD	348,681,814.20	329,004,799.72
รวมเงินลงทุน	348,681,814.20	329,004,799.72



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustainable Long-Short Fund, Class JPM S2 (perf) (acc) - USD (กองทุนหลัก) ซึ่งเป็นกองทุนที่จัดตั้งและลงทุนในต่างประเทศมีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญดังนี้

- | | |
|------------------------|--|
| ชื่อกองทุน | : JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustainable Long-Short Fund |
| ชนิดหน่วยลงทุน | : Class JPM S2 (perf) (acc) - USD |
| ประเภทกองทุน | : กองทุนตราสารทุน |
| สกุลเงิน | : ดอลลาร์สหรัฐ (USD) |
| นโยบายการจ่ายเงินปันผล | : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล |
| บริษัทจัดการ | : JPMorgan Asset Management (Europe) S.a.r.l. |
| นโยบายการลงทุน | : - เน้นลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของสถานะซื้อ (long position) ในหุ้นของบริษัทที่มีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจหรือบริษัทที่มีการพัฒนาธุรกิจในทางที่ยั่งยืน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG)
- ทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อมีสถานะขาย (short position) ในหุ้นของบริษัทที่มีราคาซื้อขายสูงกว่ามูลค่าที่แท้จริง รวมถึงบริษัทที่ไม่ยั่งยืนหรือไม่แสดงให้เห็นถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- ลงทุนในหุ้นของบริษัทโดยตรงหรือผ่านสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอิงกับหุ้นของบริษัททั่วโลก รวมถึงตลาดเกิดใหม่
- อาจจะลงทุนในหุ้นจีน (China A-Shares) ผ่าน China-Hong Kong Stock Connect Programmers ได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของทรัพย์สินของกองทุน
- ทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อมีสถานะซื้อ (long position) ได้ไม่เกินร้อยละ 150 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อมีสถานะขาย (short position) ได้ไม่เกินร้อยละ 150 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ฐานะการลงทุนสุทธิ (net exposure) โดยทั่วไปจะอยู่ในช่วงร้อยละ 0 - 90 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน |



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	111,536.5030	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	11,094,247.43	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่ายุติธรรมต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	86.25	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	9,620,023.38	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	100.35	%

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	2,000.00
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>		
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.275	4,501,990.78
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>		
ธนาคารแห่งนิวยอร์ก		
10,001.51 ดอลลาร์สหรัฐ	-	342,051.64
รวม		4,846,042.42

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.0700 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0197 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ
- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าที่ปรึกษาการลงทุน ค่าการดำเนินงาน ค่าบริหารงาน และค่าธรรมเนียม Sub-Investment Manager ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นรวมกันจะไม่เกินร้อยละ 1.19 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวนค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ
10. ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน
- ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ประกอบด้วย

	บาท
ขาดทุนสุทธิ	(4,464,384.90)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(8,688,998.17)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(50,418,462.38)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดจากสัญญาอนุพันธ์	(20,989,142.00)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(6,745,231.95)
กำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	32,863,562.37
ภาษีเงินได้	(3,890.70)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานปลายงวด	(58,446,547.73)

11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	4,055,352.63	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	162,214.08	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์		
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	172,006,030.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	32,592,041.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	30,538,264.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	171,735,737.00	ตามที่ระบุในสัญญา



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	319,542.50
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร	2,000.00
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	2,050,140.00
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	22,748,889.00
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	72,499,809.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	12,781.69

12. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

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

	จำนวนตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	9,490,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	35,092,353.85	287,876,983.10
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	60,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	-	2,052,000.00

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 มีดังนี้

จำนวนสัญญา	2 ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	690,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	1 วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	22,748,889.00 บาท
มูลค่ายุติธรรม	23,598,000.00 บาท
จำนวนสัญญา	15 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	8,800,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	1 - 253 วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	291,778,854.00 บาท
มูลค่ายุติธรรม	299,371,336.95 บาท



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

จำนวนสัญญา	1 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	60,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	2 วัน
มูลค่าขาย	2,050,140.00 บาท
มูลค่ายุติธรรม	2,052,000.00 บาท

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่ได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยให้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
หน่วยลงทุน	-	329,004,799.72	-	329,004,799.72
สัญญาอนุพันธ์	-	1,038,177.15	-	1,038,177.15
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	7,783,409.10	-	7,783,409.10



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุนซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			รวม
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	329,004,799.72	329,004,799.72
เงินฝากธนาคาร	4,501,990.78	-	344,051.64	4,846,042.42
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,038,177.15	1,038,177.15
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	2,052,000.00	2,052,000.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	5,863.36	5,863.36
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	7,783,409.10	7,783,409.10
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	857,552.24	857,552.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	448,219.74	448,219.74
หนี้สินอื่น	-	-	9,332.84	9,332.84

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้

13.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	9,620,023.38
เงินฝากธนาคาร	10,001.51
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	60,000.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12)

13.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย มีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Funds - Multi-Manager Sustain (acc) - USD มีปัจจัยความเสี่ยง อาทิเช่น

- ความเสี่ยงจากการลงทุนในตราสารทุน มูลค่าของตราสารทุนอาจลดลงหรือสูงขึ้นตามผลการดำเนินงานของแต่ละบริษัทและสภาวะตลาดทั่วไป บางครั้งการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว หรือคาดการณ์ไม่ได้
- ความเสี่ยงของตลาด มูลค่าของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องและอาจลดลงตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อตลาดการเงินหรือเฉพาะกลุ่มธุรกิจ
- ความเสี่ยงจากการลงทุนกระจุกตัว ในกรณีที่กองทุนลงทุนในทรัพย์สินส่วนใหญ่ในหลักทรัพย์ ออกตราสารกลุ่มอุตสาหกรรม พื้นที่ทางภูมิศาสตร์ที่จำกัด จะมีแนวโน้มที่กองทุนจะมีความผันผวนและมีความเสี่ยงที่จะขาดทุนมากกว่ากองทุนที่มีการกระจายการลงทุน
- ความเสี่ยงจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอาจมีความผันผวน เนื่องจากการเคลื่อนไหวของมูลค่าของสินทรัพย์อ้างอิงเพียงเล็กน้อยอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอย่างมาก ดังนั้นการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอาจทำให้มีผลขาดทุนเกินกว่ามูลค่าที่กองทุนลงทุน
- ความเสี่ยงจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อมีสถานะขาย (short position) เมื่อกองทุนลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อมีสถานะขายมูลค่าจะเคลื่อนไหวไปในทิศทางตรงกันข้ามกับมูลค่าของหลักทรัพย์ อาจให้กองทุนสูญเสียเงินทุนเมื่อหลักทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าสูงขึ้น การสูญเสียดังกล่าวไม่มีจำกัดซึ่งแตกต่างจากการลงทุนในหลักทรัพย์โดยตรงซึ่งจะสูญเสียไม่เกินจำนวนเงินที่ลงทุน
- ความเสี่ยงจากการลงทุนไปยัง Sub-Investment Managers ผลการดำเนินงานของกองทุนขึ้นอยู่กับทักษะและความสามารถของผู้จัดการลงทุนในการเลือก Sub-Investment Managers มาบริหาร



กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

13.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. การแก้ไขโครงการจัดการ

ตามประกาศบริษัทจัดการลงวันที่ 8 มิถุนายน 2565 กองทุนเปิด เค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ถือหุ้นรายย่อย ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการและข้อมูลของกองทุน ดังนี้

1. การเปลี่ยนชื่อกองทุน เป็นกองทุนเปิดเค Sustainable ห้ามขายผู้ถือหุ้นรายย่อย (K Sustainable Fund Not for Retail Investors)
2. การเปลี่ยนกองทุนหลักใหม่เป็น JPMorgan Funds - Multi-Manager Alternatives Fund, Class JPM C (acc) -USD นโยบายการลงทุนของกองทุนหลัก คือ กองทุนหลักกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่าง ๆ ทั่วโลกและจะลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 ของสถานะซื้อ (long position) ในบริษัทที่มีลักษณะเฉพาะทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมในเชิงบวก ซึ่งเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยใช้กลยุทธ์และเทคนิคที่แตกต่างจากแบบดั้งเดิมหรือกลยุทธ์ทางเลือกต่าง ๆ รวมถึงการเข้าทำรายการธุรกรรมสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามความเหมาะสม
3. การแก้ไขเพื่อให้เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ที่ ส.น.29/2564 เรื่อง รายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวม ปรับปรุงการเปิดเผยรายละเอียดข้อมูลในโครงการจัดการเพื่อให้โครงการมีข้อมูลที่ เป็นลักษณะเฉพาะของกองทุนและแนวทางการบริหารจัดการกองทุนเท่านั้น

ทั้งนี้ การแก้ไขโครงการจัดการและข้อมูลข้างต้นมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 มิถุนายน 2565 เป็นต้นไป

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนแล้ว เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	4,509,854.14	1.38
เงินฝาก	4,509,854.14	1.38
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	329,346,851.36	100.46
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	329,004,799.72	100.35
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	342,051.64	0.10
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(6,745,231.95)	(2.06)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(6,745,231.95)	(2.06)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	736,895.18	0.22
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	327,848,368.73	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 20.83%



รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	4,851,905.78	1.48
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนที่ 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),F1+(tha)		4,507,854.14
2. เงินฝากธนาคาร The Bank of New York Mellon SA/NV			N/A	A1,P-1		342,051.64
3. เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกสิกรไทย			N/A	AA+(tha),F1+(tha)		2,000.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่ม
ตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค Sustainable ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(763,800.00)	-0.23%	1 มิ.ย. 2565	(763,800.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(85,311.00)	-0.03%	1 มิ.ย. 2565	(85,311.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	763,800.00	0.23%	1 มิ.ย. 2565	763,800.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	85,311.00	0.03%	1 มิ.ย. 2565	85,311.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(764,169.49)	-0.23%	20 ก.ค. 2565	(764,169.49)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,691,279.66)	-0.52%	3 ส.ค. 2565	(1,691,279.66)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(331,555.93)	-0.10%	3 ส.ค. 2565	(331,555.93)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(190,107.69)	-0.06%	7 ก.ย. 2565	(190,107.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(398,192.31)	-0.12%	7 ก.ย. 2565	(398,192.31)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(656,221.15)	-0.20%	5 ต.ค. 2565	(656,221.15)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(76,403.08)	-0.02%	5 ต.ค. 2565	(76,403.08)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Plc.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(60,567.69)	-0.02%	5 ต.ค. 2565	(60,567.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(297,923.08)	-0.09%	9 พ.ย. 2565	(297,923.08)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,608,341.54)	-0.49%	7 ธ.ค. 2565	(1,608,341.54)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Plc.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(718,670.33)	-0.22%	9 ม.ค. 2566	(718,670.33)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(139,006.15)	-0.04%	8 ก.พ. 2566	(139,006.15)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	SIAM COMMERCIAL BANK Pcl.	AA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	189,066.15	0.06%	8 ก.พ. 2566	189,066.15



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

F1(thai)

แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้ จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มียกระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2(thai)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3(thai)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดการจัดอันดับที่สูงกว่า

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่อตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินชั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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



การจัดอันดับเงินฝากธนาคารระยะสั้นของธนาคารพาณิชย์ โดย Moody's

Moody's ใช้สัญลักษณ์แสดงความสามารถในการชำระคืนเงินฝากของธนาคารพาณิชย์ ดังนี้

P-1

ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-1 สำหรับเงินฝากนั้น มีสถานะคุณภาพด้านเครดิตที่ดีมาก ตลอดจนมีความสามารถที่แข็งแกร่งมากในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นในระยะเวลาที่เหมาะสม

P-2

ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-2 สำหรับเงินฝากนั้น มีสถานะคุณภาพด้านเครดิตที่ดี และมีความสามารถที่แข็งแกร่งในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นในเวลาที่เหมาะสม

P-3

ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-3 สำหรับเงินฝากนั้นจะมีสถานะคุณภาพด้านเครดิตในระดับที่ยอมรับได้ และมีความสามารถที่เพียงพอต่อการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นภายในเวลาที่เหมาะสม

NP

ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับ “Not Prime” สำหรับเงินฝากนั้น มีคุณภาพเครดิตต่ำหรือน่ากังวลและมีความไม่แน่นอนในความสามารถในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นภายในเวลาที่เหมาะสม

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

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

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้
หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี



รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ผู้จัดการกองทุนหลัก

วีรยา จุลมนต์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สฤกษ์อภัยรักษ์

ธิดาศิริ ศรีสมิต

นาวิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ดิเรกโกศา

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

ฐานันดร ไชลิตกุล

พิชิต ธนภูวนนท์

กันตยา พสุธีรญาณิกร

พีรกานต์ ศรีสุข

ชฎนทวรรณ ชัดดินานนท์

อริยา เต็มรังสิธรรัตน์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี

กองทุนเปิดเค Sustainable Long-Short ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยี ในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย 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. นายวสิน วนิชย์วรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธินากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
5. นางรัตนพรพรรณ ศรีเมณีกุลโรจน์	กรรมการ
6. นางนิตานาด อู่ฉิมพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวสิน วนิชย์วรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธินากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาวดี ตูจินดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนาวัน อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัยชัย สฤกษ์ศรีอภิรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
7. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิทวัส อัจฉริยานิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนาทียพย รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางออร วังศ์พินิจโรตม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สิ้นเสริญกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายอดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565



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