



**KASIKORNTHAI**

## รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

(K-WORLDXRMF)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568

ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ (K-WORLDXRMF)

รายงานประจำปี  
ณ 28 กุมภาพันธ์ 2569

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

## รองรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

### กองทุนเบ็ดเตล็ด โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ (K Global Equity Passive RMF : K-WORLDXRMF)

ประเภทกองทุน	<ul style="list-style-type: none"><li>• กองทุนรวมตราสารทุน</li><li>• กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF)</li><li>• กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund)</li><li>• กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ</li></ul>
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	28 มีนาคม 2568
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มีนาคม - สิ้นเดือนกุมภาพันธ์

#### นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของ iShares MSCI ACWI ETF (กองทุนหลัก) และมี net exposure ในกองทุนหลักดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมุ่งสร้างผลตอบแทนก่อนหักค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี MSCI ACWI ซึ่งเป็นดัชนีที่สะท้อนอัตราผลตอบแทนของตลาดตราสารทุนในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว (Developed Markets) และกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) ซึ่งประกอบด้วยบริษัทขนาดใหญ่และขนาดกลาง (Large and mid-capitalization)

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนที่เอฟที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ Nasdaq ประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นกองทุนในกลุ่ม iShares Trust ที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ U.S. Securities and Exchange Commission (SEC) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝาก หน่วย CIS หน่วย property หน่วย infra หน่วย private equity รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดทั้งในและต่างประเทศ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กองทุนจะเข้าเป็นคู่สัญญา จะมีสินทรัพย์อ้างอิงอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ได้แก่ ทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงิน หากราคาสินทรัพย์อ้างอิงมีควมผันผวนมากหรือทิศทางการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ หรือคู่สัญญาที่ทำธุรกรรมไม่สามารถชำระผูกพันได้ตามกำหนดเวลา อาจทำให้กองทุนขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ ทั้งนี้ บริษัทยังจัดการอาจพิจารณาปรับเปลี่ยนการลงทุนหรือการเข้าทำธุรกรรมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม อย่างไรก็ตาม บริษัทยังจัดการจะวิเคราะห์และติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาสินทรัพย์อ้างอิง รวมถึงพิจารณาความน่าเชื่อถือของคู่สัญญาก่อนทำธุรกรรมและติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยกองทุนจะเน้นทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)

ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) และหรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) รวมทั้งหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) ทั้งในและต่างประเทศได้

## นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

## ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)

## นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



## สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2568/2569 วันที่ 28 มีนาคม 2568 (วันจดทะเบียน) สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	661,945,762.47
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.2584
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	31,354,689.14
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*	22.59
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	22.91

\* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

\*\* ตัวชี้วัด

ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD (100%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของ  
กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ  
รอบระยะเวลา 1 มีนาคม 2568 – 28 กุมภาพันธ์ 2569

**ภาวะตลาด**

ในช่วงปี 2568 ถึงต้นปี 2569 เศรษฐกิจโลกมีทิศทางชะลอลงแต่ยังสามารถหลีกเลี่ยงภาวะถดถอยได้ โดยการเติบโตทางเศรษฐกิจยังคงได้รับแรงหนุนจากการบริโภคภาคครัวเรือนและการลงทุนในกลุ่มเทคโนโลยี ขณะที่แรงกดดันด้านเงินเฟ้อผ่อนคลายลงจากจุดสูงสุดในรอบก่อนหน้า อย่างไรก็ตาม ความไม่แน่นอนด้านนโยบายเศรษฐกิจ โดยเฉพาะนโยบายการคลังระหว่างประเทศกลับเพิ่มสูงขึ้นในช่วงต้นปี 2568 หลังสหรัฐอเมริกาประกาศมาตรการภาษีศุลกากรใหม่ภายใต้เหตุการณ์ที่ตลาดเรียกว่า “Liberation Day” ซึ่งส่งผลให้ความเชื่อมั่นภาคธุรกิจและตลาดการเงินทั่วโลกผันผวนมากขึ้นในระยะสั้น แม้ต่อมาภาวะตลาดจะปรับตัวได้ จากการสื่อสารของธนาคารกลางหลัก และแนวโน้มการผ่อนคลายนโยบายการเงินในช่วงครึ่งหลังของปี

เศรษฐกิจสหรัฐฯ ในช่วงเวลาดังกล่าวอยู่ในภาวะ soft landing โดยอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจชะลอลงจากระดับสูงในปีก่อนหน้า แต่ยังคงขยายตัวได้จากการบริโภคภาคครัวเรือนและการลงทุนในกลุ่มเทคโนโลยี โดยเฉพาะการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับปัญญาประดิษฐ์ (AI) เหตุการณ์ Liberation Day ในเดือนเมษายน 2568 ซึ่งเป็นการประกาศมาตรการภาษีนำเข้าในวงกว้าง ได้สร้างแรงกดดันต่อเงินเฟ้อด้านต้นทุนและเพิ่มความไม่แน่นอนต่อภาคธุรกิจ ส่งผลให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ดำเนินนโยบายการเงินด้วยความระมัดระวังมากขึ้น แม้เงินเฟ้อโดยรวมมีแนวโน้มลดลง ตลาดการเงินสหรัฐฯ มีลักษณะการเคลื่อนไหวแบบกระจุกตัว โดยหุ้นขนาดใหญ่ในกลุ่มเทคโนโลยี และ AI ยังคงปรับตัวดีกว่าตลาดโดยรวม ขณะที่ความผันผวนเพิ่มขึ้นในช่วงที่ตลาดประเมินจังหวะการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของ Fed ในช่วงปลายปี 2568

เศรษฐกิจยุโรปฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปและมีความแตกต่างระหว่างประเทศ โดยประเทศในยุโรปใต้ได้รับแรงสนับสนุนจากภาคบริการและการท่องเที่ยว ขณะที่ประเทศแกนหลักอย่างเยอรมนียังคงเผชิญแรงกดดันจากภาคอุตสาหกรรมและต้นทุนพลังงานที่สูงขึ้น ความตึงเครียดทางการค้าหลังเหตุการณ์ Liberation Day ส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกของยุโรปในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม อัตราเงินเฟ้อที่ปรับลดลงอย่างต่อเนื่องเปิดโอกาสให้ธนาคารกลางยุโรป (ECB) เริ่มผ่อนคลายนโยบายการเงินเร็วกว่าสหรัฐฯ ซึ่งช่วยพยุงสภาวะตลาดการเงิน โดยตลาดหุ้นยุโรปได้แรงสนับสนุนจากระดับมูลค่าที่ไม่แพงและแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยขาลง ขณะที่ตลาดตราสารหนี้เริ่มฟื้นตัวตามทิศทางนโยบายการเงิน



เศรษฐกิจญี่ปุ่นอยู่ในช่วงฟื้นตัวแบบค่อยเป็นค่อยไป โดยได้รับแรงหนุนจากการปรับขึ้นค่าแรงอย่างเป็นทางการและการลงทุนภาคเอกชนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต แม้ภาคการส่งออกจะได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจโลกที่ชะลอลงและความไม่แน่นอนด้านการค้า แต่เศรษฐกิจภายในประเทศยังช่วยพยุงการเติบโต ธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) เดินหน้าปรับนโยบายการเงินเข้าสู่ภาวะปกติอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยจากระดับต่ำมาก ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวและค่าเงินเยนมีความผันผวนเพิ่มขึ้น ด้านตลาดหุ้นญี่ปุ่นยังได้รับแรงสนับสนุนจากการเติบโตของกำไรบริษัทและการปฏิรูปธรรมาภิบาลภาคธุรกิจ แม้สภาพคล่องทางการเงินจะเริ่มตึงตัวขึ้น

เศรษฐกิจจีนขยายตัวในอัตราที่ใกล้เคียงเป้าหมายทางนโยบาย แต่เป็นลักษณะผสมผสาน โดยภาคอุตสาหกรรมและการส่งออกยังคงเป็นแรงขับเคลื่อนหลัก ขณะที่การบริโภคภายในประเทศและภาคอสังหาริมทรัพย์ยังอ่อนแอ ความเสี่ยงจากสงครามการค้าและอุปสงค์โลกที่ชะลอลดตันภาคส่งออกของจีน รัฐบาลจีนจึงเพิ่มการใช้นโยบายการคลังเชิงรุกและมาตรการกระตุ้นแบบเจาะจง โดยเฉพาะการพยุงตลาดอสังหาริมทรัพย์และภาครัฐส่วนท้องถิ่น อย่างไรก็ตาม ความเชื่อมั่นของนักลงทุนยังอยู่ในระดับจำกัด ตลาดหุ้นจีนมีความผันผวนต่อเนื่อง นักลงทุนให้น้ำหนักกับกลุ่มอุตสาหกรรมเชิงยุทธศาสตร์ เช่น เทคโนโลยีขั้นสูง พลังงานสะอาด และยานยนต์ไฟฟ้า ขณะที่ภาคอสังหาริมทรัพย์ยังไม่แสดงสัญญาณฟื้นตัวอย่างชัดเจน

ในด้านการเปลี่ยนแปลงของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนี MSCI All Country World Index ซึ่งเป็นตัวแทนของการลงทุนในตลาดหุ้นโลก ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.3 ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

### **ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม**

กองทุนจะลงทุนในกองทุน iShares MSCI ACWI ETF (กองทุนหลัก) ซึ่งเป็นกองทุนอีทีเอฟที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ Nasdaq และมีนโยบายลงทุนในหุ้นทั่วโลกเพื่อสร้างผลตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของดัชนี MSCI ACWI ที่ประกอบด้วยหุ้นในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว (Developed Markets) และกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) ทั้งบริษัทขนาดใหญ่และขนาดกลาง (Large and mid-capitalization)

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทขนาดใหญ่และขนาดกลาง (Large and mid-capitalization) บริษัทที่บริหารจัดการกองทุนหลัก คือ BlackRock Fund Advisors

มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก โดยกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (passive management/index tracking)

### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน iShares MSCI ACWI ETF ประมาณร้อยละ 97.60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 97.70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2568 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝาก มูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตราสารหนี้ระยะสั้น และสินทรัพย์อื่นๆเพื่อเป็นการดำรงสภาพคล่องของกองทุน วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 2.4 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 2.3 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2568

### ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 อยู่ที่ 22.59% เมื่อเปรียบเทียบกับดัชนี MSCI AC WI ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามสัดส่วน ที่มีผลตอบแทนอยู่ที่ 22.91% โดยกองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานสูงกว่าดัชนีอ้างอิง 0.32% ในช่วงที่ผ่านมา

### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 อยู่ที่ 22.43% ขณะที่ดัชนีอ้างอิง MSCI AC World Total Return (Net) มีผลตอบแทนอยู่ที่ 22.34% โดยมีความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนหลักระยะเวลา 3 ปี อยู่ที่ 11.45% ต่อปี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
Fund Performance of K Global Equity Passive Fund RMF

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)	2568 (2025)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return										19.24
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return										19.02
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation										17.61
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation										14.86

\*5 ผลการดำเนินงานตั้งแต่เริ่มจัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มข้อมูลของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569/Performance as of 27 Feb 2026

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	2.81	3.66	8.66					22.59
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	3.27	4.38	9.71					22.91
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	11.38	10.45	11.04					16.63
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	9.41	8.68	9.31					14.01

คำชี้แจง

\* FUND ASSET Net Total Return USD (100%) เป็นวันที่ผู้ลงทุนมีโอกาสเริ่มเข้าถือการลงทุนเมื่อเริ่มเปิดรับการลงทุนในวันที่ 15 ตุลาคม 2559  
ผลตอบแทน 90% และปรับอัตราแลกเปลี่ยนเมื่อเทียบกับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

Benchmark

\* MSCI ACWI Net Total Return USD (100%) 90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการทูลระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์  
ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	178,699.27	70.57%
2	Macquarie Securities (Australia) Limited	74,516.12	29.43%
<b>รวม</b>		<b>253,215.39</b>	<b>100.00%</b>



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2568 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	884.63	0.27
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	30.08	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	70.77	0.02
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	40.16	0.01
ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก(Set up Fund Expense)	57.30	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	11.76	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	1,094.70	0.33

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	995.07	0.49
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	33.83	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	79.61	0.04
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	75.00	0.04
ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก(Set up Fund Expense)	107.00	0.05
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	14.32	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	1,304.82	0.65

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ปก.ปกท. 26/0448

9 มีนาคม 2026

### ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7, ซอยแจ้งกรวย  
(ประตูชัย 20) ถนนพระราม 5 แขวงบางเขน  
เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10600  
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.  
178 Dharmniti Building, 6<sup>th</sup>-7<sup>th</sup> Floor, Soi  
Permasap (Prachachuen 20), Prachachuen  
Road, Bangsue, Bangkok 10600  
Telephone : (66) 0-2596-0500  
Facsimile : (66) 0-2596-0560  
www.daa.co.th

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ  
กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่น

ต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้อันได้รับการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับ การดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือ ไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุ สมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบ บัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการ ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่  
ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบูรณ์)  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7793

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
กรุงเทพมหานคร  
วันที่ 14 พฤษภาคม 2569



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

	หมายเหตุ	บาท
<b>สินทรัพย์</b>		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 6	646,142,200.45
เงินฝากธนาคาร	7, 11	18,944,040.84
ลูกหนี้		
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	9,191,025.77
จากดอกเบี้ย		10,627.16
รวมสินทรัพย์		<u>674,287,894.22</u>
<b>หนี้สิน</b>		
เจ้าหนี้		
จากสัญญาอนุพันธ์	12	170,198.20
จากการซื้อเงินลงทุน		9,293,084.36
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,509,513.01
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	362,366.92
หนี้สินอื่น		6,969.26
รวมหนี้สิน		<u>12,342,131.75</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>661,945,762.47</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		539,990,661.41
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	3.7	90,600,411.92
กำไรจากการดำเนินงาน	10	31,354,689.14
สินทรัพย์สุทธิ		<u>661,945,762.47</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.8	12.2584
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		53,999,066.1413

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ



## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		ดอลลาร์สหรัฐ	บาท	มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน				
- กองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ				
กองทุน iShares MSCI ACWI ETF	141,116.0000	20,797,676.08	646,142,200.45	100.00
รวมหน่วยลงทุน		<u>20,797,676.08</u>	<u>646,142,200.45</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน		<u>20,797,676.08</u>	<u>646,142,200.45</u>	<u>100.00</u>

(ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ราคาทุน 19,682,414.71 ดอลลาร์สหรัฐ, 625,482,150.29 บาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 (วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3.1	
รายได้เงินปันผล		2,429,634.89
รายได้ดอกเบี้ย		23,318.10
รวมรายได้		<u>2,452,952.99</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 11	995,065.05
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	33,832.17
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 11	79,605.18
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		75,000.00
ค่าเสียหายจากการซื้อขายหลักทรัพย์		253,215.40
ค่าใช้จ่ายรอดัดบัญชีตัดจ่าย		107,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	14,319.91
รวมค่าใช้จ่าย		<u>1,558,037.71</u>
รายได้สุทธิ		<u>894,915.28</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		217,511.77
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		34,648,940.02
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		873,490.00
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		9,020,827.57
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(14,300,995.50)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>30,459,773.86</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>31,354,689.14</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ



## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ (K Global Equity Passive RMF Fund : K-WORLDXRMF) (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ / กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder fund) / กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) มีลักษณะของกองทุน ดังนี้

วันจดทะเบียนกองทุน : วันที่ 28 มีนาคม 2568

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

อายุของโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของ iShares MSCI ACWI ETF (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมุ่งสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี MSCI ACWI ซึ่งเป็นดัชนีที่สะท้อนอัตราผลตอบแทนของตลาดตราสารทุนในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว (Developed Markets) และกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) ซึ่งประกอบด้วยบริษัทขนาดใหญ่และขนาดกลาง (Large and mid-capitalization) กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนอีทีเอฟที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ Nasdaq ประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นกองทุนในกลุ่ม iShares Trust ที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ U.S. Securities and Exchange Commission (SEC) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งหุ้น ตราสารหนี้ เงินฝาก หน่วย CIS หน่วย property หน่วย infra หน่วย private equity รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใดทั้งในและต่างประเทศ ตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ด. กำหนด

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กองทุนจะเข้าเป็นผู้สัญญา จะมีสินทรัพย์อ้างอิงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ได้แก่ ทรัพย์สินที่กองทุนสามารถลงทุนได้ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงิน หากราคาสินทรัพย์อ้างอิงมีความผันผวนมากหรือทิศทางการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ หรือผู้สัญญาที่ทำธุรกรรมไม่สามารถชำระภาวะผูกพันได้ตามกำหนดเวลา อาจทำให้กองทุนขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาปรับเปลี่ยนการลงทุนหรือการเข้าทำธุรกรรมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการจะวิเคราะห์และติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาสินทรัพย์อ้างอิง รวมถึงพิจารณาความน่าเชื่อถือของผู้สัญญาก่อนทำธุรกรรมและติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยกองทุนจะเน้นทำธุรกรรมกับผู้สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - Investment Grade) และหรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) รวมทั้งหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) ทั้งในและต่างประเทศได้

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน



## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

### การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนกองทุนรวมที่จดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศถือตามราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

- (1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย
- (2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อขาย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อขาย
- (3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นนั้น

### 3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

### 3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหารนอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกันกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ



## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	629,181,609.65
ขายเงินลงทุน	3,860,682.02

### 5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ประกอบด้วย

หน่วยลงทุน	บาท	
	ราคาหุ้น	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน		
- กองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ (กองทุนหลัก)	625,482,150.29	646,142,200.45
รวมเงินลงทุน	625,482,150.29	646,142,200.45

### 6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ ได้ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก ชื่อกองทุน iShares MSCI ACWI ETF ซึ่งเป็นกองทุนต่างประเทศประเภทกองทุนตราสารแห่งทุน มีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก	: iShares MSCI ACWI ETF
ประเภทกองทุน	: กองทุนอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund)
จดทะเบียน	: ประเทศสหรัฐอเมริกา
สกุลเงิน	: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (USD)
บริษัทจัดการ	: BlackRock Fund Advisors
นโยบายจ่ายเงินปันผล	: มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
นโยบายการลงทุน	: กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างผลตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของดัชนี MSCI ACWI ซึ่งดัชนีสะท้อนผลการดำเนินงานของตลาดหุ้นทั้งในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว และกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ ซึ่งดัชนีนี้อ้างอิงดังกล่าวอาจประกอบด้วยตราสารทุนที่มีมูลค่าตามราคาตลาดสูงและปานกลาง



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	141,116.0000	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	19,682,414.71	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่ายุติธรรมต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	147.3800	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	20,797,676.08	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	97.61	%

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	3,076,187.44
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>		
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	0.55	14,552,798.71
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>		
JP Morgan Chase Bank		
42,328.27 ดอลลาร์สหรัฐ	0.00	1,315,054.69
		15,867,853.40
รวม		18,944,040.84

8. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.5350 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0182 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ



## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

### 9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ

### 10. กำไรจากการดำเนินงาน

กำไรจากการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ประกอบด้วย

	บาท
รายได้สุทธิ	894,915.28
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	217,511.77
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	34,648,940.02
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	873,490.00
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	9,020,827.57
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(14,300,995.50)
กำไรจากการดำเนินงาน	31,354,689.14

### 11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิริไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	995,065.05	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลสิริไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	79,605.18	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์		
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	126,980,165.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	116,670,051.00	ตามที่ระบุในสัญญา



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	257,959.53
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร	3,076,187.44
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	20,636.78
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	105,488,007.00

12. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward foreign currency contracts) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	18,798,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	529,017,047.73	48,802,353.20

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 มีดังนี้

จำนวนสัญญา	124 : ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	18,798,000.00 : ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	23 - 340 : วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	583,840,228.50 : บาท
มูลค่ายุติธรรม	574,819,400.93 : บาท

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ



## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<b>สินทรัพย์</b>				
หน่วยลงทุน	646,142,200.45	-	-	646,142,200.45
สัญญาอนุพันธ์	-	9,191,025.77	-	9,191,025.77
<b>หนี้สิน</b>				
สัญญาอนุพันธ์	-	170,198.20	-	170,198.20

### 13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<b>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินลงทุน	-	-	646,142,200.45	646,142,200.45
เงินฝากธนาคาร	15,867,853.40	-	3,076,187.44	18,944,040.84
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	9,191,025.77	9,191,025.77
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	10,627.16	10,627.16
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	170,198.20	170,198.20
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	9,293,084.36	9,293,084.36
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,509,513.01	2,509,513.01
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	362,366.92	362,366.92



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

13.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	20,797,676.08
เงินฝากธนาคาร	42,328.27
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	299,120.78

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12)

13.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนหลัก คือ กองทุน iShares MSCI ACWI ETF ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในสหรัฐอเมริกา มีวัตถุประสงค์การลงทุนและมุ่งสร้างผลการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับดัชนีชี้วัด MSCI ACWI ซึ่งเป็นดัชนีที่คำนวณแบบถ่วงน้ำหนักด้วยมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดที่ปรับด้วยข้อมูลการกระจายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float-adjusted market capitalization-weighted index) และเป็นดัชนีที่สะท้อนผลการดำเนินงานของตลาดหุ้นทั้งในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว (Developed Markets) และกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) ซึ่งประกอบด้วยบริษัทขนาดใหญ่และขนาดกลาง (Large and mid-capitalization) โดยไม่ได้มุ่งหวังสร้างผลตอบแทนที่สูงกว่าดัชนีอ้างอิง และจะไม่ปรับการลงทุนให้มีความเสี่ยงต่ำลง (Defensive positions) เป็นการชั่วคราว เมื่อตลาดอยู่ในภาวะขาลงหรือภาวะที่มีระดับราคาสูงกว่าราคาที่เหมาะสม ซึ่งอาจได้รับความเสี่ยงจากการลงทุนตามดัชนีหากบริษัทผู้จัดทำดัชนีหรือคำนวณดัชนีอ้างอิงได้อย่างถูกต้อง ความเสี่ยงจากการลงทุนในตราสารที่ผู้ออกตราสารอยู่ในตลาดเกิดใหม่ซึ่งมีความเสี่ยงมากกว่าตลาดที่พัฒนาแล้ว ความเสี่ยงจากสภาพเศรษฐกิจของประเทศสหรัฐอเมริกา ความเสี่ยงด้านภูมิศาสตร์บริษัทที่กองทุนหลักลงทุนตั้งอยู่ในพื้นที่ที่มีแนวโน้มเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเชิงลบเชิงเศรษฐกิจหรือการดำเนินการของบริษัทเหล่านั้น รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเนื่องจากกองทุนหลักอยู่ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ หากทรัพย์สินที่ลงทุนอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าวอาจทำให้ราคาหลักทรัพย์ผันผวน และส่งผลต่อความสามารถและราคาของกองทุน



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

- 13.6 การบริหารความเสี่ยง  
กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน
14. การอนุมัติงบการเงิน  
งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2569



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	17,639,613.31	2.66
เงินฝาก	17,639,613.31	2.66
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	647,457,255.14	97.81
<i>ประเทศสหรัฐอเมริกา</i>		
หน่วยลงทุน	646,142,200.45	97.61
<i>สหราชอาณาจักร</i>		
เงินฝาก	1,315,054.69	0.20
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9,020,827.57	1.36
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	9,020,827.57	1.36
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(12,171,933.55)	(1.84)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	<b>661,945,762.47 บาท</b>	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR): 1.91%

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งที่ลงทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าว ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	18,954,668.00	2.86
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งที่ลงทุนกองทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	JP Morgan Chase Bank, N.A.		N/A	Aa3		1,315,054.69
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		3,076,187.44
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยชนชาติ		N/A	AA+(tha)		14,563,425.87

● สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงสุดต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ  
ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
<b>สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน</b>							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	15,340.00	0.00%	23 มี.ค. 2569	15,340.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	63,385.00	0.01%	23 มี.ค. 2569	63,385.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	204,610.00	0.03%	23 มี.ค. 2569	204,610.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	171,785.00	0.03%	23 มี.ค. 2569	171,785.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	14,127.00	0.00%	23 มี.ค. 2569	14,127.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	13,825.00	0.00%	23 มี.ค. 2569	13,825.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	24,157.42	0.00%	22 เม.ย. 2569	24,157.42
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	62,758.71	0.01%	22 เม.ย. 2569	62,758.71
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	20,351.35	0.00%	22 เม.ย. 2569	20,351.35
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	143,125.81	0.02%	22 เม.ย. 2569	143,125.81
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	31,819.35	0.00%	22 เม.ย. 2569	31,819.35
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	50,354.03	0.01%	22 เม.ย. 2569	50,354.03
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	26,699.03	0.00%	22 เม.ย. 2569	26,699.03
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	56,102.74	0.01%	22 เม.ย. 2569	56,102.74
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	10,319.03	0.00%	22 เม.ย. 2569	10,319.03
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	163,316.13	0.02%	22 เม.ย. 2569	163,316.13
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	84,477.42	0.01%	22 เม.ย. 2569	84,477.42
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	52,838.71	0.01%	18 พ.ค. 2569	52,838.71
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	35,333.55	0.01%	18 พ.ค. 2569	35,333.55
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	31,971.52	0.00%	18 พ.ค. 2569	31,971.52
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	16,796.77	0.00%	18 พ.ค. 2569	16,796.77
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	19,796.77	0.00%	18 พ.ค. 2569	19,796.77
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	22,576.77	0.00%	18 พ.ค. 2569	22,576.77
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	25,675.16	0.00%	18 พ.ค. 2569	25,675.16
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	76,305.48	0.01%	18 พ.ค. 2569	76,305.48
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	32,530.16	0.00%	18 พ.ค. 2569	32,530.16
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	48,713.55	0.01%	18 พ.ค. 2569	48,713.55
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	125,822.26	0.02%	18 พ.ค. 2569	125,822.26
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	71,318.71	0.01%	18 พ.ค. 2569	71,318.71
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	23,440.16	0.00%	18 พ.ค. 2569	23,440.16
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	183,774.52	0.03%	18 พ.ค. 2569	183,774.52
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	43,340.22	0.01%	17 มิ.ย. 2569	43,340.22
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	29,950.55	0.00%	17 มิ.ย. 2569	29,950.55
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	113,982.60	0.02%	17 มิ.ย. 2569	113,982.60
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	108,901.65	0.02%	17 มิ.ย. 2569	108,901.65
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	36,150.55	0.01%	17 มิ.ย. 2569	36,150.55

# กองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	19,234.11	0.00%	17 มิ.ย. 2569	19,234.11
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	47,010.33	0.01%	17 มิ.ย. 2569	47,010.33
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	26,670.16	0.00%	17 มิ.ย. 2569	26,670.16
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	66,680.44	0.01%	17 มิ.ย. 2569	66,680.44
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	40,440.16	0.01%	17 มิ.ย. 2569	40,440.16
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	32,985.16	0.00%	17 มิ.ย. 2569	32,985.16
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	71,040.44	0.01%	17 มิ.ย. 2569	71,040.44
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	143,880.66	0.02%	17 มิ.ย. 2569	143,880.66
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	86,255.71	0.01%	17 มิ.ย. 2569	86,255.71
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	26,801.10	0.00%	17 มิ.ย. 2569	26,801.10
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	100,389.01	0.02%	15 ก.ค. 2569	100,389.01
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	29,175.60	0.00%	15 ก.ค. 2569	29,175.60
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	24,876.26	0.00%	15 ก.ค. 2569	24,876.26
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	16,353.36	0.00%	15 ก.ค. 2569	16,353.36
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	8,214.90	0.00%	15 ก.ค. 2569	8,214.90
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	26,915.60	0.00%	15 ก.ค. 2569	26,915.60
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	12,577.80	0.00%	15 ก.ค. 2569	12,577.80
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	10,927.80	0.00%	15 ก.ค. 2569	10,927.80
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	238,783.13	0.04%	15 ก.ค. 2569	238,783.13
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	118,677.91	0.02%	15 ก.ค. 2569	118,677.91
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	121,846.81	0.02%	15 ก.ค. 2569	121,846.81
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	16,478.02	0.00%	15 ก.ค. 2569	16,478.02
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	33,685.71	0.01%	5 ส.ค. 2569	33,685.71
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	107,022.14	0.02%	5 ส.ค. 2569	107,022.14
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	40,371.43	0.01%	5 ส.ค. 2569	40,371.43
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	116,427.14	0.02%	5 ส.ค. 2569	116,427.14
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	156,788.57	0.02%	5 ส.ค. 2569	156,788.57
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	233,211.43	0.04%	5 ส.ค. 2569	233,211.43
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	106,967.14	0.02%	5 ส.ค. 2569	106,967.14
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(24,021.43)	0.00%	5 ส.ค. 2569	(24,021.43)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	71,528.57	0.01%	5 ส.ค. 2569	71,528.57
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	110,250.64	0.02%	2 น.ย. 2569	110,250.64
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	64,861.99	0.01%	2 น.ย. 2569	64,861.99
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	31,852.32	0.00%	2 น.ย. 2569	31,852.32
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	102,809.98	0.02%	2 น.ย. 2569	102,809.98
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	20,303.31	0.00%	2 น.ย. 2569	20,303.31
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	108,254.59	0.02%	2 น.ย. 2569	108,254.59
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	44,601.33	0.01%	2 น.ย. 2569	44,601.33
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	68,206.63	0.01%	2 น.ย. 2569	68,206.63
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	28,149.28	0.00%	2 น.ย. 2569	28,149.28
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	28,201.99	0.00%	2 น.ย. 2569	28,201.99
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	21,941.33	0.00%	2 น.ย. 2569	21,941.33



ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	55,057.32	0.01%	2 ก.ย. 2569	55,057.32
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	41,363.65	0.01%	2 ก.ย. 2569	41,363.65
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	42,707.98	0.01%	2 ก.ย. 2569	42,707.98
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	119,023.65	0.02%	2 ก.ย. 2569	119,023.65
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	173,573.86	0.03%	7 ต.ค. 2569	173,573.86
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	137,061.33	0.02%	7 ต.ค. 2569	137,061.33
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	150,987.46	0.02%	7 ต.ค. 2569	150,987.46
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	225,414.92	0.03%	7 ต.ค. 2569	225,414.92
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	274,353.15	0.04%	7 ต.ค. 2569	274,353.15
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	35,430.66	0.01%	7 ต.ค. 2569	35,430.66
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	42,183.98	0.01%	7 ต.ค. 2569	42,183.98
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	136,111.33	0.02%	7 ต.ค. 2569	136,111.33
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	156,455.25	0.02%	21 ต.ค. 2569	156,455.25
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	6,569.06	0.00%	21 ต.ค. 2569	6,569.06
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	145,610.06	0.02%	4 พ.ย. 2569	145,610.06
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	285,383.20	0.04%	4 พ.ย. 2569	285,383.20
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	90,276.96	0.01%	4 พ.ย. 2569	90,276.96
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	97,126.19	0.01%	4 พ.ย. 2569	97,126.19
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	25,757.73	0.00%	4 พ.ย. 2569	25,757.73
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	87,046.19	0.01%	4 พ.ย. 2569	87,046.19
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	271,501.83	0.04%	4 พ.ย. 2569	271,501.83
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(51,169.06)	-0.01%	4 พ.ย. 2569	(51,169.06)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	44,816.85	0.01%	18 พ.ย. 2569	44,816.85
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	169,827.35	0.03%	18 พ.ย. 2569	169,827.35
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	145,524.72	0.02%	18 พ.ย. 2569	145,524.72
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	65,561.88	0.01%	18 พ.ย. 2569	65,561.88
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	60,676.16	0.01%	18 พ.ย. 2569	60,676.16
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	63,208.29	0.01%	2 ธ.ค. 2569	63,208.29
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	55,770.72	0.01%	2 ธ.ค. 2569	55,770.72
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(15,006.30)	0.00%	2 ธ.ค. 2569	(15,006.30)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(42,609.70)	-0.01%	2 ธ.ค. 2569	(42,609.70)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	109,408.67	0.02%	2 ธ.ค. 2569	109,408.67
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(37,391.71)	-0.01%	2 ธ.ค. 2569	(37,391.71)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,935.36	0.00%	20 ม.ค. 2570	3,935.36
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	30,270.72	0.00%	20 ม.ค. 2570	30,270.72
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	8,676.80	0.00%	20 ม.ค. 2570	8,676.80
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	9,710.72	0.00%	20 ม.ค. 2570	9,710.72
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	2,435.36	0.00%	20 ม.ค. 2570	2,435.36
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	391,412.15	0.06%	20 ม.ค. 2570	391,412.15
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	21,670.72	0.00%	20 ม.ค. 2570	21,670.72
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	196,341.44	0.03%	20 ม.ค. 2570	196,341.44
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	114,141.44	0.02%	20 ม.ค. 2570	114,141.44

## กองทุนเปิดเค โกลบอล อีคิว พาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

<u>ประเภทสัญญา</u>	<u>คู่สัญญา</u>	<u>ความน่าเชื่อถือ ของผู้ถือ</u>	<u>วัตถุประสงค์</u>	<u>มูลค่าตาม ราคาตลาด</u>	<u>%NAV</u>	<u>วันครบ กำหนด</u>	<u>กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)</u>
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	45,933.81	0.01%	3 ก.พ. 2570	45,933.81
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,108.56	0.00%	3 ก.พ. 2570	4,108.56
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,858.56	0.00%	3 ก.พ. 2570	5,858.56
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,317.13	0.00%	3 ก.พ. 2570	5,317.13



## คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิชิต เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

### อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

#### AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิชิตโดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

#### AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

#### A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

#### BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

## คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

### Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

### Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

### A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

### Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

### Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ 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

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ พาสซีฟเพื่อการเลี้ยงชีพ  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ  
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี



---

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกลบอล อีควิตี้ ฟาสซีฟ เพื่อการเลี้ยงชีพ

**ผู้จัดการกองทุนหลัก**  
วีรยา จุลมนต์

**ผู้จัดการกองทุนสำรอง**  
ฐานันดร ไชลิตกุล  
วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์  
ปณตพล ตันทวิเชียร  
ภารดี มุณีสิทธิ์  
สุธีวัน พงศธรารักษ์  
นาทพัฒน์ ประรั๊กกะมานนท์  
ชอุณหวรรณ ชัดตินานนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด  
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)  
ไม่มี

## บลจ. กลีกรไทย จำกัด

### ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

### สถานที่ตั้งสำนักงาน

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

### ทุนจดทะเบียน

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

### ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

### กรรมการบริษัท

- |                             |                     |
|-----------------------------|---------------------|
| 1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์ | ประธานกรรมการ       |
| 2. นายวิน พรหมแพทย์         | ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์    | กรรมการผู้จัดการ    |
| 4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์    | กรรมการ             |
| 5. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก     | กรรมการ             |
| 6. นายอนุวรรตน์ ศรีอุดม     | กรรมการ             |
| 7. นายสุรศักดิ์ ดุษฎีเมธา   | กรรมการ             |



## ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นายฐานันดร โชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวนาทียุฑ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวสุนิศา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายจักรกฤษณ์ เหมบัณฑิตษฐ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2569



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988