



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2564

ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565

กองทุนรวมรายวัน KASIKORN THAI FUND ห้ามนำเข้าออกต่างประเทศ

รายงานประจำปี
ณ 20 ตุลาคม 2565

หลักทรัพย์จัดการกองทุนสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนรวมที่เสนอขายเฉพาะผู้มีเงินลงทุนสูง

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Foreign Fixed Income 1YC Fund Not for Retail Investors : KFF1YC-BR)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนนี้ในช่วงเวลา 1 ปีได้ และกองทุนนี้ลงทุนกระจุกตัว ในหมวดอุตสาหกรรมธนาคาร ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารหนี้
- กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

อายุโครงการ

ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน

วันที่จดทะเบียนกองทุน

20 ตุลาคม 2564

รอบระยะเวลาบัญชี

เมื่อสิ้นสุดอายุโครงการ

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้อง กับตราสารแห่งหนี้ที่เสนอขายในต่างประเทศและหรือเงินฝากในสถาบันการเงินต่างประเทศ

สำหรับการลงทุนในประเทศไทย กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศไทย ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือ การหาดอกรผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) ได้ โดยในส่วนของอัตราแลกเปลี่ยน กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งจำนวน อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟรง (Structured Notes)

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) อย่างไรก็ได้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่างกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment grade) เช่นกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวนสำหรับเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2564/2565 วันที่ 20 ตุลาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ลิ้นสุดวันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์ลิ้นสูที่มี (บาท)*	1,015,195,618.03
มูลค่าทรัพย์ลิ้นสูที่ต่อหน่วย (บาท)*	10.0703
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในลิ้นทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	7,086,966.23
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์ลิ้นสูที่ (%) **	0.70
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (19 ตุลาคม 2565)

** ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 20 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 19 ตุลาคม 2565

*** ตัวชี้วัด

ไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการบริหารจัดการแบบ buy & hold เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนดจึงไม่จำเป็นต้องเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
รอบระยะเวลา 20 ตุลาคม 2564 – 20 ตุลาคม 2565**

ภาวะตลาด

ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา เศรษฐกิจโลกทยอยฟื้นตัวจากผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ตามการพยายามเบรกเมืองหลังจากที่ประเทศไทยต่างๆ เร่งฉีดวัคซีน รวมทั้งยังได้รับแรงหนุนจากมาตรการการเงินและการคลังที่รัฐบาลทั่วโลกเร่งดำเนินการเพื่อกระตุนเศรษฐกิจทั้งนี้ ปี 2564 เศรษฐกิจโลกมีอัตราการขยายตัวที่ร้อยละ 6.1 พื้นตัวจากปี 2563 ซึ่งเศรษฐกิจโลกหดตัวลงร้อยละ 3.1 โดยกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วมีอัตราการขยายตัวในปี 2564 ที่ร้อยละ 5.1 นำโดยสหราชอาณาจักรและญี่ปุ่นซึ่งมีอัตราการขยายตัวที่ร้อยละ 5.7 และ 5.3 ตามลำดับ ขณะที่เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจเกิดใหม่ขยายตัวได้ร้อยละ 6.5 เมื่อเทียบกับหดตัวร้อยละ 2.0 ในปีก่อนหน้า นำโดยจีนซึ่งเศรษฐกิจฟื้นตัวได้ร้อยละ 8.1

อย่างไรก็ตาม ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในปี 2565 เริ่มส่งสัญญาณการฟื้นตัวที่ชะลอลง โดยได้รับผลกระทบจากแรงกระตุนทางการคลังที่ทยอยลดลงทั่วโลก ស่งผลกระทบห่วงโซ่อุปทานที่มีต่อ การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีนซึ่งเป็นผลจากนโยบาย Zero COVID รวมถึงอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น จนนำไปสู่การขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางทั่วโลก นอกจากนี้เศรษฐกิจโลกยังเผชิญภัยกับความเสี่ยงมากขึ้นจากความกังวลว่าอาจเกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำในปี 2566 ทั้งนี้ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกจะขยายตัวได้ร้อยละ 3.6 ในปี 2565 โดยคาดว่าเศรษฐกิจกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วจะขยายตัวได้ร้อยละ 3.3 ขณะที่เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจเกิดใหม่จะขยายตัวได้ร้อยละ 3.8 โดย IMF ประเมินว่าความเสี่ยงหลักต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2565 จะมาจากผลกระทบของสังคมผลกระทบห่วงโซ่อุปทานที่มีต่อเศรษฐกิจจีนซึ่งส่งผลกระทบต่อภาคผลิตและอาหารปรับตัวสูงขึ้น นอกจากนี้ เศรษฐกิจโลกยังต้องเผชิญกับความเสี่ยงมากขึ้นจากภาวะเงินเฟ้อที่เร่งตัวเร็วกว่าที่คาด ส่งผลให้ธนาคารกลางทั่วโลกปรับทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินเป็นเข้มงวด นำโดยธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มมีการปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายในไตรมาส 1 ปี 2565 รวมถึงมีการเริ่มปรับลดขนาดงบดุลลงในไตรมาส 2 พร้อมส่งสัญญาณการขึ้นดอกเบี้ยต่อเนื่องเพื่อควบคุมเงินเฟ้อ จากที่เฟดเคยลดอัตราดอกเบี้ยลงสู่ระดับร้อยละ 0-0.25 ในปี 2563 การเปลี่ยนท่าทีการดำเนินนโยบายของเฟดรวมถึงเงินเฟ้อที่เร่งขึ้นในหลายประเทศได้ส่งผลให้ธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลกมีปรับนโยบายการเงินเป็นนโยบายเข้มงวดเช่นกัน สร้างแรงกดดันต่อเศรษฐกิจและตลาดการเงินทั่วโลก



สำหรับภาวะตลาดตราสารหนี้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดตราสารหนี้ทั่วโลกเคลื่อนไหว พันพวน นำโดยตลาดตราสารหนี้สหราชอาณาจักร ซึ่งได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางการค้าในนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหราชอาณาจักร เพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น ลั่นอัตราผลตอบแทนปรับตัวในลักษณะ bear flattening คืออัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นปรับตัวเพิ่มขึ้นมากกว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว โดยพันธบัตรระยะสั้น (อายุไม่เกิน 3 ปี) ผลตอบปรับเพิ่มขึ้นประมาณ 360-450 bps ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางและยาวปรับเพิ่มขึ้น 220-300 bps

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดออกผลโดยวิธี อย่างใดอย่างหนึ่งหรือพยายามอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดทั้งในและต่างประเทศ รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนอาจลงทุนในหรือมิใช่ตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ อันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในธุรกรรมประเภทการซื้อด้วยมีลัญญาขายคืน (Reverse repo) ธุรกรรมการให้เชิงหลักทรัพย์ (Securities lending) ตราสารที่มีลัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟง (Structured Note) และหรืออาจมิใช่เชิงหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดออกผลโดยวิธีอื่น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

กองทุนจะแบ่งการลงทุนออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้และหรือเงินฝากทั้งในและต่างประเทศ รวมทั้งอาจมิใช่เชิงหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นโดยตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดให้ กองทุนตราสารหนี้ลงทุนได้ ในอัตราส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ส่วนที่ 2 กองทุนจะเข้าเป็นคู่ลัญญาในธุกรรมลัญญาชือขายล่วงหน้าประเภทลัญญาฟอร์варด โดยมีหุ้นกู้เป็นสินทรัพย์อ้างอิง (ธุกรรม Bond Forward) ในฐานะผู้ซื้อหุ้นกู้อ้างอิง ในอัตราส่วนไม่เกินร้อยละ 40 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ณ วันที่ 19 ตุลาคม 2565 กองทุนมีสัดส่วนการถือเงินสดทั้งสิ้นร้อยละ 100 ของอัตราส่วนกองทุนทั้งหมด เพื่อเตรียมจ่ายให้แก่ผู้ถือหน่วย

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 19 ตุลาคม 2565 อัตราที่ร้อยละ 0.70

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



บริษัทวิสาหกิจดิจิทัลกรุ๊ปจำกัด
 Kasikorn Asset Management



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ YTC ห้ามขายต่อผู้ลงทุนรายอื่น
Fund Performance of K Foreign Fixed Income 1YC Fund Not for Retail Investors

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินต่อไปนี้/Calendar Year Performance หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 ^{*S} (2021)	2565 ^{*C} (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									-0.10	0.80
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return									N/A	N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									9.26	10.44
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน/Benchmark Standard Deviation									N/A	N/A

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

*C ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันแรกถึงวันสุดท้ายของปีปฏิทินก่อนหน้าเพื่อให้ได้ผลลัพธ์ตาม Performance and Standard deviation are based on data from the last business day of previous calendar year to termination date.

(2) ผลการดำเนินงานขั้นตอนหลัง ณ วันที่ 19 ตุลาคม 2565/Performance as of 19 Oct 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.)	^{*S 09/2021} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.80	-1.10	-0.33	0.70				0.70
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.44	15.07	12.16	10.20				10.20
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A

คำศัพท์
 หมายความโดยรวมว่าผลการดำเนินงานของกองทุนรวม & ไม่ได้เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้จริงๆ แต่เป็นไปตามที่ตั้งไว้จริงๆ

Benchmark
NO_BENCHMARK

ผลการดำเนินงานในเดือนของก่อนหน้า นี้ได้บันทึกเมื่อเดือนก่อนหน้าเท่านั้น Past performance is not indicative of future results.
 เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมนี้ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสถาบันการเงินทั่วโลก The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกรูปแบบด้วยประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,951.93	0.19
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลกองประทับชัน(Trustee Fee)	119.39	0.01
ค่าลงทะเบียน(Registrar Fee)	195.19	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และต่างๆ รวมทั้งบริการขายของในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และต่างๆ รวมทั้งบริการขายของลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดือกบี้หยัก ณ ที่จ่า(Withholding Tax)	713.26	0.07
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	58.39	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	3,038.17	0.30

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่วรุ่งค่านาทีห้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	3,405.24	0.34
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	215.73	0.02
ค่านาบทะเบียน(Registrar Fee)	340.52	0.03
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	60.00	0.01
ค่าไวยาضا ประจำเดือนนี้ และส่วนเสริมภารหาอยในช่วงเดือนหน้าของลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไวยาضا ประจำเดือนนี้ และส่วนเสริมภารหาอยหลังส่วนของเดือนหน้าของลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนภาษีหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	1,173.50	0.12
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	33.53	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	5,228.53	0.52

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมมาแล้วในมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่วรุ่นค่านาบทะเบียนของเดือนต่อไป ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 21 พฤษภาคม 2565

เรียน ผู้ดูแลหุ้นกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565 และ

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เหมาะสมตามสมควร แห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(วิเชียร ชื่นชมแสง)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขที่ ผู้ถือหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิด เครื่องราชสิริฯ ด้วยประทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิด เครื่องราชสิริฯ ด้วยประทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิด เครื่องราชสิริฯ ด้วยประทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และ การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง กองทุน) ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวทางปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในระดับความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากการตรวจสอบข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับ

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่ออกภายในงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่น ต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความชัดแจ้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ไว้จากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นนี้การแสดงข้อมูลที่ชัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้ย่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ชัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอเสนอของบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สำคัญบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบที่เกี่ยวกับการ ควบคุมภัยในที่ผู้บริหารพิจารณาไว้จำนวนเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไปว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการบังคับต้องตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ชัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้บ การเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และลงลายเส้นยืนยันว่า งบการเงินที่ผู้บริหารได้จัดทำตามที่กำหนด ได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ที่มีคุณภาพและมีความเชี่ยวชาญในด้านที่เกี่ยวข้อง



● ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากกราฟจุลทรรศน์ข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นหลักฐานในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมญาร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การดังใจลงเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

● ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดถูกประสิทธิภาพในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในของกองทัพ

● ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการรับบัญชีที่ผู้บุริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งขัดต่อข้อที่ได้ระบุไว้

● สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของภาระที่ต้องรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บุริหารและเวลาหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ข้าพเจ้าเพลิดใจข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการทำงานต่อเนื่อง

● ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเชือกห้ามงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บุริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงข้อมูลและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประณีตที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล

(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธารมณิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 11 พฤษภาคม 2565

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

งบแสดงฐานะและการเงิน

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินฝากธนาคาร	5, 8	5,210,301.87
รวมสินทรัพย์		<u>5,210,301.87</u>
<u>หนี้สิน</u>		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	1,188,800.30
หนี้สินอื่น		<u>4,021,501.57</u>
รวมหนี้สิน		<u>5,210,301.87</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
กำไรสะสม	3.8	(7,086,966.23)
บัญชีปรับสมดุล		<u>7,086,966.23</u>
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		<u>0.00</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ สิ้นงวด (หน่วย)		0.0000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



ธาร์มันนิติ
PHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย
งบกำไรขาดทุนเม็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3.1	
รายได้ดอกเบี้ย		7,679,489.25
รวมรายได้		7,679,489.25
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 8	3,405,243.71
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลและประโยชน์	6	215,733.77
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 8	340,524.09
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,000.00
ค่าใช้จ่ายชำระบัญชี		5,349.48
ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งกองทุนรวม		11,770.00
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	16,409.43
รวมค่าใช้จ่าย		4,055,030.48
รายได้สุทธิ		3,624,458.77
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการอัดราและเปลี่ยนแปลงตราต่างประเทศ	3.5	66,308,819.73
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3.4	(61,672,815.31)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		4,636,004.42
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ <u>หักภาษีเงินได้</u>	3.10	8,260,463.19 (1,173,496.96)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		7,086,966.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธารมโนบิติ
PHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Foreign Fixed Income 1 YC Fund Not for Retail Investors : KFFY1C-BR) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 20 ตุลาคม 2564

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 10,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน

หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่ำกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่มีการจ่ายเงินปันผล

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นบริษัทจัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลและประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นนายหน้า่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีน้อยชี้ไม่น้อยกว่าห้าปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ที่เสนอขายในต่างประเทศและหรือเงินฝากในสถาบันการเงินต่างประเทศ สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศไทย ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงินและตราสารแห่งหนี้ รวมทั้ง หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) ได้ โดยในส่วนของอัตราแลกเปลี่ยน กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งขาเข้า อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟรง (Structured Notes) นอกจากนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) และกองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - Investment Grade) เนพะการนี้ที่ตราสารหนึ่งนั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนแท่นนั้น

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมควร บริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ สำหรับกองทุนที่ไม่ได้กำหนด



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลังทุนรายอื่น

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการลงทุนรัฐตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยขั้นบันทึกเป็นรายได้โดยไว้หรือตัดขาดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยขั้นบันทึกการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีตัดขาดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุน โดยตัดทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้ไว้แล้วเลี้ยงตัวหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่รับไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายขั้นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การรับมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วย มูลค่าสุทธิรวม โดยตัดทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตาม มูลค่าสุทธิรวม โดยมูลค่าสุทธิรวมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น

เงินลงทุนในประเทศไทยสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศไทย แสดงตามมูลค่าสุทธิรวม โดย คำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแนวโน้ม

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

สำหรับมูลค่าสุทธิรวมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ากว่า 90 วัน คำนวณจากตัวผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสืบทอดตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือรัฐพัสดุอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าสุทธิรวมของหลักทรัพย์หรือรัฐพัสดุอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงตัวยมูลค่าสุทธิรวมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่าสุทธิรวม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่าสุทธิรวมจะบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคานั่นตั้งแต่หน่วย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกตัวยมูลค่าสุทธิรวม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าสุทธิรวม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าสุทธิรวมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการบังคับความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนก้าวเฉลี่ยเงินดอลลาร์ (สอง/บาท) ของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในวงบัญชี

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด



กองทุนเปิดเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.7 รายการธุรกรรมกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายเดียว ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ในการนี้ที่ข่ายหรือรับซื้อหุ้นนำยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหุ้นนำยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้นนำยเดิมความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นนำยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นนำยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.9 การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจและ การประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการปิดยอดรายได้เกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาได้ถอนกับราคากำหนดที่เงินหรือตราสารแสดงถึงในหนึ่งปี ได้ถอน โดยเสียภาษีในอัตราอย่างต่ำ 15% ของรายได้ก่อนหักภาษีจ่ายได้

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธารมณิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.11 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนบันทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายชำระ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังแต่เดิมวันที่ 20 ตุลาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	1,007,582,000.00
ขายเงินลงทุน	1,012,220,187.08

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้

<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>	อัตราดอกเบี้ย ^(ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	0.00
		5,210,301.87
		<u>5,210,301.87</u>

6. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนคิดในอัตราร้อยละต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
20 ตุลาคม 2564 - 29 กันยายน 2565	0.3228
30 กันยายน 2565 - 19 ตุลาคม 2565	0.5960

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0214 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราอัตรายละต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
20 ตุลาคม 2564 - 29 กันยายน 2565	0.03228
30 กันยายน 2565 - 19 ตุลาคม 2565	0.05960

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณเท่านั้นโดยใช้มูลค่าจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุนเป็นฐานในการคำนวณ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าපรบกษาภารพย์สินสุทธิ ค่าไม้เบร์ยักษ์ ค่าจัดทำรายงานเสนอขายหุ้นตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

8. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและห้องกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับระยะเวลาบัญชีดังต่อไปนี้

วันที่ 20 ตุลาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

รายการ	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ลกธกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	3,405,243.71	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
เช่าเงินตราต่างประเทศ	191,296,412.76	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	193,424,477.81	ตามที่ระบุในสัญญา
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	340,524.09	ตามที่ระบุในสัญญา

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

บาท

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	3,405,243.71
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร - ประเภทระยะรายวัน	5,210,301.87
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	340,524.09

9. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนเปิด เค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย ได้กำหนดให้วันที่ 19 ตุลาคม 2565 เป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นครั้งสุดท้าย จึงมีผลทำให้วันที่ 20 ตุลาคม 2565 ซึ่งเป็นวันที่ กองทุนชำระค่าวันซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นวันเลิกโครงการตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจการลงทุน ออกโดย ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้ดำเนินสืบเนื่องจากการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2565

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย และการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2565 โดยแต่งตั้งให้นางสาวชนกพิพิธ รุ่งคุณนา闷 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรุณ วงศ์พินิจารา โรม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์ จำกัดกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ชำระบัญชีของกองทุน เมื่อได้รับบัญชีตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทบ. 15/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม ผู้ชำระบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565



รายละเอียดการลงทุน การถ่ายเมืองและการก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

- ไม่มี

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

รายละเอียดและอัตราดอกเบี้ยของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 20 ตุลาคม 2565

1. บมจ.ธนาคารกรุงไทย

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

ข้อมูลการถือหุ้นรายลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหุ้นรายลงทุน

- ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือลิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งลิทธิเรียกร้องผิดนัด

- ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

**รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YC
ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย**

ผู้จัดการกองทุนหลัก
ชวัลิต ปทุมวนานา

ผู้จัดการกองทุนสำรอง
ชัชชัย สุนทดอภิรักษ์
นิตาศิริ ครีลอมิต
นาวิน อินทรสมบัติ
ชัยพร ดิเรกโภค
อัมไพร์รอน เมลีองนันท์
ฐานันดร โซลิตกุล
พิชิต ธนาภูวนนท์
กันตยา พลทิรัญนิกร
พีรakanต์ ครีสุข
วีรยา จุลมนต์
ชุดหวานรอน ขัดดินานนท์
ศิริรัตน์ ธรรมศิริ
ภาคราช เอี่ยวปรีดา

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

- ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี



บจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากการประกอบธุรกิจจัดการลงทุนสำหรับบุคคลทั่วไป เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำหรับบุคคลในเดือนมีนาคม 2544 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำหรับบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้ง ในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อม กับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่าง เคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บจ. กสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนในเขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

ทุนจดทะเบียน

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

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

- ดร.พิพัฒน์ โปษyananท์ ประธานกรรมการ
- นายศิน วนิชย์วนันต์ ประธานกรรมการบริหาร
- นายสุรเดช เกียรติธนากร กรรมการผู้จัดการ
- นายประஸุข ดำรงชิตานันท์ กรรมการ
- นางรัตนพรพรรณ ครีมณีกุลโภจน์ กรรมการ
- นางนิศาดา อุ่นพิพงษ์ กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

- นายศิน วนิชย์วนันต์ ประธานกรรมการบริหาร
- นายสุรเดช เกียรติธนากร กรรมการผู้จัดการ
- นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ รองกรรมการผู้จัดการ
- นางสาวยุพวดี ตั้นจิตา รองกรรมการผู้จัดการ
- นายนวิน อินทรสมบัติ รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
- นายชัชชัย ลฤทธิ์ภิรักษ์ รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YC ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

7. นางสาวชิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิวัล อัจฉริยานนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางทัยพัชร์ ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนากิทย์ รุ่งคุณานันท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรอร วงศ์พินิจารดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สินเรืองกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายนานะ วงศ์คุณสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายดีเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาววนกุล วงศ์พิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายชัยพร ติรากโภค	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายปนตพล ตันทิเวชียร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางสาวจัสตัคช์ วัฒนลิงทะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายฐานันดร ใจลิตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวภาตี มุณีลิที	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นายกิตติคุณ ธนาตันพัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
24. นางสาววรรณนันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2565

หลักทรัพย์จดทะเบียนหุ้นกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ข้อความสำคัญเบื้องต้น
ใบอนุญาตพิเศษที่ 22/2555
บก. ราชภรูปไทย

สิบตีพิมพ์

ให้เข้าด้วยหนังสือรับไปได้

- 1. จดหมายเชื่อมโยงกับหุ้น
- 2. ไม่เสียภาษีอากรตามเงื่อนไข
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีรับตามจำนวน
- 5. ไม่สามารถนำเข้ามาได้
- 6. เลิกจัดการ
- 7. ยกเลิกตราสารที่อยู่ในห้อง
- 8. อื่นๆ

ลงชื่อ